

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. 0700000 (КПКВК ДБ (МБ)) Відділ охорони здоров'я Ужгородської міської ради (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 (КПКВК ДБ (МБ)) Відділ охорони здоров'я Ужгородської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3. 0710160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах (КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері охорони здоров'я на 2018-2022 роки

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": 1681,0 (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	1 681,2	0,0	1 681,2	1 681,0	0,0	1 681,0	-0,2	0,0	-0,2
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : <u>Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з заокругленням видатків по заробітній платі та поточних видатках</u>										
	в т. ч.									
1.1	Керівництво і управління у сфері охорони здоров'я	1 681,2	0,0	1 681,2	1 681,0	0,0	1 681,0	-0,2	0,0	-0,2
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : <u>Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з заокругленням видатків по заробітній платі та поточних видатках</u>										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових :				
3.	Залишок на кінець року	х	0	х
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	х
3.2	інших надходжень	х	-	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: 0				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": 1681,0 тис.грн.

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах</b>										
1.	затрат									
	Кількість витатних одиниць	4		4	4		4			
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками :										
2.	продукту									
	Кількість	1580	0	1580	1570	0	1570	-10	0	-10

отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг										
Кількість підготовлених наказів по відділу	138	0	138	203	0	203	65	0	65	
Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	64	0	64	64	0	64	-	-	-	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : <i>Зменшення у порівнянні із запланованою в звітному році кількості отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на 10 одиниць обумовлено зменшенням звернень громадян та громадських організацій; Збільшення кількості прийнятих наказів керівника з основної діяльності на 65 одиниць, пов'язано із збільшенням затверджених паспортів бюджетних програм у зв'язку з внесенням протягом року змін до рішення сесії Ужгородської міської ради від 21.12.2017 № 942 "Про бюджет міста на 2018 рік";</i>										
3. ефективності										
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	395	0	395	393	0	393	-2	0	-2	
Кількість підготовлених наказів по відділу на одного працівника	34	0	34	51	0	51	17	0	17	
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	420,3	0	420,3	420,252	0,000	420,252	-0,048	0,000	-0,048	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : <i>зменшення виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника на 2 одиниць, обумовлено тим, що листи надходили для відома та використання в роботі; Збільшення підготовлених наказів по відділу на одного працівника на 17 одиниць, пов'язано із збільшенням затверджених паспортів бюджетних програм у зв'язку з внесенням протягом року змін до рішення сесії Ужгородської міської ради від 21.12.2017 №942 "Про бюджет міста на 2018 рік"; Зменшення витрат на утримання однієї штатної одиниці на 48,00 грн., у зв'язку з економією коштів по заробітній платі та поточним видаткам</i>										
4. якості										
Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	100,00%		100,00%	100,00%		100,00%				
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками :										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників <i>Аналіз стану виконання результативних показників свідчить, що відділ охорони здоров'я забезпечує виконання</i>										

завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 0710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах"

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	1253,5	0	1253,5	1 681,0	0,0	1 681,0	34,1	0	34,1
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року <i>Видатки загального фонду зросли: частково тому, що порівняно з минулим роком зросла заробітна плата, ціни на оплату послуг придбання інвентарю</i>										
	в т. ч.									
	<b><u>Керівництво і управління у сфері охорони здоров'я на 2018-2022 роки</u></b>	1253,5	0	1253,5	1 681,0	0,0	1 681,0	+34,10%	-	+34,10%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів : <i>Видатки загального фонду зросли: частково тому, що порівняно з минулим роком зросла заробітна плата, ціни на оплату послуг придбання інвентарю</i>										
1.	затрат									
	Кількість штатних одиниць	4	-	4	4	-	4	-	-	-
2.	продукту									
	Кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	1517	-	1517	1570	-	1570	+3,50%	-	+3,50%
	Кількість підготовлених наказів по відділу	146	-	146	203	-	203	+39,10%	-	+39,10%
	Кількість проведених засідань, нарад, семінарів	78	-	78	64	-	64	-17,90%	-	-17,90%
3.	ефективності									
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного	379	-	379	393	-	393	+3,70%	-	+3,70%

	працівника									
	Кількість підготовлених наказів по відділу на одного працівника	36,5	-	36,5	51	-	51	+39,70%	-	+39,70%
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	313,371	-	313,371	420,252	-	420,252	+34,10%	-	+34,10%
4.	якості									
	Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	100	-	100	100	-	100	-	-	-

#### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) I</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) I від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт)						

	1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

За результатами перевірок та контрольних заходів, фінансових порушень не виявлено.

"Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2019 року дебіторська та кредиторська заборгованість по відділу відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

*відділ охорони здоров'я забезпечує виконання завдань, реалізацію повноважень, визначених законодавством, в обов'язковому обсязі відповідно до головної мети діяльності за бюджетною програмою по КПКВК 0710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах, селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах"*

ефективності бюджетної програми: відділом охорони здоров'я забезпечено реалізацію державної політики в галузі охорони здоров'я на території м.Ужгорода

корисності бюджетної програми

корисність даної програми полягає в тому, що прогнозування розвитку мережі закладів охорони здоров'я м.Ужгорода для забезпечення населення м.Ужгорода медико-санітарною допомогою.

довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_

Начальник відділу охорони здоров'я \_\_\_\_\_

Решетар В.В.

(підпис)

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)