

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	5000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Старобільська міська військова адміністрація Старобільського району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44852754 (код за ЄДРПОУ)
2.	5010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Старобільська міська військова адміністрація Старобільського району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	44852754 (код за ЄДРПОУ)
3.	5012010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252800000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми:
Покращення якості надання медичної допомоги населенню, забезпечення соціальної справедливості і захисту прав громадян на охорону здоров'я, зміцнення матеріально-технічної бази КНП "Старобільська багатопрофільна лікарня". Забезпечення надання медичної допомоги окремим категоріям хворих

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Видатки (надані кредити)	3 046,400	300,000	3 346,400	3 044,252	0,000	3 044,252	-2,148	-300,000	-302,148	
1.1	Оплата праці (з нарахуваннями)	2 681,400	0,000	2 681,400	2 681,400	0,000	2 681,400	0,000	0,000	0,000	
1.2	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні	365,000	0,000	365,000	362,852	0,000	362,852	-2,148	0,000	-2,148	
1.3	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Залишок плану у зв'язку з тим, що зменшилась кількість виплат пільгових пенсій	0,000	300,000	300,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-300,000	-300,000	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Залишок плану за рахунок раціонального використання коштів										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	X		0,000		X	
в т.ч.							
1.1	власних надходжень	X		0,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року							
2.	Надходження			300,000			
в т.ч.							
2.1	власні надходження			0,000			
2.2	надходження позик			0,000			
2.3	повернення кредитів			0,000			
2.4	інші надходження			300,000			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Залишок плану за рахунок раціонального використання коштів.							

(тис.грн)

3.	Залишок на кінець року в т.ч	X	0,000	X
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
0,000 X				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	затрат											
	загальний обсяг видатків (грн.)	3 046 400,00	300 000,00	3 346 400,00	3 044 251,53	0,00	3 044 251,53	-2 148,47	-300 000,00	-302 148,47		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг касових видатків менше планових у зв'язку з тим, що у зв'язку з тим, що зменшилась кількість виплат пільгових пенсій та за рахунок											
	обсяг видатків на виплату пільгових пенсій з місцевого бюджету (грн.)	365 000,00	0,00	365 000,00	362 851,53	0,00	362 851,53	-2 148,47	0,00	-2 148,47		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг касових видатків менше планових у зв'язку з тим, що зменшилась кількість виплат пільгових пенсій											
	обсяг видатків на оплату праці з нарахуванням з місцевого бюджету (грн.)	2 681 400,00	0,00	2 681 400,00	2 681 400,00	0,00	2 681 400,00	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні											
	кількість установ (од.)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні											
	кількість ліжок у звичайних стаціонарах (од.)	241,00	0,00	241,00	241,00	0,00	241,00	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні											
	продукту											
	кількість штатних одиниць, яким виплачується заробітна плата з місцевого бюджету (од.)	19,25	0,00	19,25	19,25	0,00	19,25	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні											
	ефективності											
	середня заробітна плата на одного працівника на 1 місяць з місцевого бюджету (грн.)	27 858,70	0,00	27 858,70	27 858,70	0,00	27 858,70	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні											
	якості											
	забезпечення своєчасної виплати заробітної плати працівникам (відс.)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні											

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Видатки (надані кредити)	0,000	0,000	0,000	3 044,252	0,000	3 044,252	0,000	0,000	0,000		
1.1	Виплата пенсії і допомоги	0,000	0,000	0,000	362,852	0,000	362,852	0,000	0,000	0,000		
1.2	Оплата праці (з нарахуваннями)	0,000	0,000	0,000	2 681,400	0,000	2 681,400	0,000	0,000	0,000		
1.3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000		
	затрат											
	загальний обсяг видатків (грн.)	0,00	0,00	0,000	3 044 251,53	0,00	3 044 251,53	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:											
	обсяг видатків на виплату пільгових пенсій з місцевого бюджету (грн.)	0,00	0,00	0,000	362 851,53	0,00	362 851,53	0,00	0,00	0,00		
	Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:											

(тис.грн)

обсяг видатків на оплату праці з нарахуванням з місцевого бюджету (грн.)	0,00	0,00	0,000	2 681 400,00	0,00	2 681 400,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:								
кількість установ (од.)	0,00	0,00	0,000	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:								
кількість ліжок у зазначених стаціонарах (од.)	0,00	0,00	0,000	241,00	0,00	241,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:								
продукту	0,00	0,00	0,000	19,25	0,00	19,25	0,00	0,00
кількість штатних одиниць, яким виплачується заробітна плата з місцевого бюджету (од.)								
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:								
ефективності								
середня заробітна плата на одного працівника на 1 місяць з місцевого бюджету (грн.)	0,00	0,00	0,000	27 858,70	0,00	27 858,70	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:								
якості								
забезпечення своєчасної виплати заробітної плати працівникам (відс.)	0,00	0,00	0,000	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:								

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень за результатами перевірок бюджетної програми, які б привели до втрати бюджетних коштів не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах (за видатками) на 31.12.2023 р. відсутня.

Дебиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах (за видатками) на 31.12.2023 р. відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено якісне та ефективне надання широкого спектру вторинної медичної допомоги населенню Старобільської міської територіальної громади Луганської області. Ефективне використання бюджетних коштів, затверджених по галузі «Охорона здоров'я».

корисності бюджетної програми

Програма направлена на здійснення та належне виконання, удосконалення організаційних форм діяльності, методів керівництва та господарювання із застосуванням економічних важелів у галузі охорони здоров'я, з узагодженням їх із законодавством про місцеве самоврядування. Програма направлена на збільшення ефективності та якості надання медичної допомоги. Бюджетна програма відповідає визначеним цілям, меті та потребам.

Програма має довгостроковий термін дії.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності –
головний бухгалтер Старобільської міської військової
адміністрації Старобільського району Луганської області



(Підпис)

Алла ГАРКАВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)