

## 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 44852754 (код за ЄДРПОУ)
2. 5010000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Старобільська міська військова адміністрація Старобільського району Луганської області 44852754 (код за ЄДРПОУ)
3. 5012111 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 2111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0726 (найменування відповідального виконавця) Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (меліко-санітарної) допомоги 1252800000 (код бюджету)

### 4. Мета бюджетної програми:

### Збереження здоров'я та зниження захворюваності населення

### 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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	1 696,378	0,000	1 696,378	1 396,377	0,000	1 396,377	-300,001	0,000	-300,001
1.1	Оплата праці ( з нарахуваннями)	1 396,378	0,000	1 396,378	1 396,377	0,000	1 396,377	-0,001	0,000	-0,001
1.2	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Залишок плану за рахунок нарахування відсотка єдиного соціального внеску	300,000	0,000	300,000	0,000	0,000	0,000	-300,000	0,000	-300,000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Залишок плану у зв'язку з тим, що підприємство отримувало гуманітарну допомогу (вироби медичного призначення та ліки пацієнтам вразливої категорії), які були заплановані у Програмі розвитку.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
		Залишок на початок року	Надходження	Х	0,000	Х	0,000
1.1	власних надходжень	Х	0,000	Х	0,000	Х	0,000
1.2	інших надходжень	Х	0,000	Х	0,000	Х	0,000
	Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року						
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових. Залишок плану за рахунок раціонального використання коштів.						

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

### 5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів :

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Виконано				Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	
		3	4	5	8	6	7	8	9	10	11			
1	2													
	затрат													
	загальний обсяг видатків (грн.)	1 696 378,00	0,00	1 696 378,00	1 396 377,15	0,00	1 396 377,15	-300 000,85	0,00	-300 000,85				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: підприємство отримувало гуманітарну допомогу (вироби медичного призначення та ліки пацієнтам вразливої категорії), які були заплановані у Програмі розвитку та нарахування відсотка єдиного соціального внеску.													
	обсяг видатків на забезпечення безкоштовними ліками з місцевого бюджету (грн.)	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	-300 000,00	0,00	-300 000,00				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Залишок плану у зв'язку з тим, що підприємство отримувало гуманітарну допомогу (вироби медичного призначення та ліки пацієнтам вразливої категорії), які були заплановані у Програмі розвитку.													
	обсяг видатків на оплату праці з нарахуванням з місцевого бюджету (грн.)	1 396 378,00	0,00	1 396 378,00	1 396 377,15	0,00	1 396 377,15	-0,85	0,00	-0,85				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжність незначна за рахунок нарахування відсотка єдиного соціального внеску													
	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 показниками: Розбіжності відсутні													
	<b>ПРОДУКТ</b>													
	кількість штатних одиниць, яким виплачується заробітна плата з місцевого бюджету (од.)	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності відсутні													
	<b>ЕФЕКТИВНОСТІ</b>													
	середня заробітна плата на одного працівника на 1 місяць з місцевого бюджету (грн.)	21 157,24	0,00	21 157,24	21 157,23	0,00	21 157,23	-0,01	0,00	-0,01				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Розбіжності незначна													
	<b>ЯКОСТІ</b>													
	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 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом
		3	4	5	8	6	7	8	9	10	11		
1	2												
1	<b>Видатки (надаві кредити)</b>	0,000	0,000	0,000	1 396,377	0,000	1 396,377	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
1.1	Інші виплати населенню	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
1.2	Оплата праці (з нарахуваннями)	0,000	0,000	0,000	1 396,377	0,000	1 396,377	0,000	0,000	0,000	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	0,000	0,000	0,000
	<b>затрат</b>												
	загальний обсяг видатків (грн.)	0,00	0,00	0,000	1 396 377,15	0,00	1 396 377,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:												
	обсяг видатків на забезпечення безкоштовними ліками з місцевого бюджету (грн.)	0,00	0,00	0,000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:												
	обсяг видатків на оплату праці з місцевого бюджету (грн.)	0,00	0,00	0,000	1 396 377,15	0,00	1 396 377,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:												

(тис.грн)

кількість установ (од.)	0,00	0,00	0,000	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:										
<b>продукту</b>										
кількість штатних одиниць, яким виплачується заробітна плата з місцевого бюджету (од.)	0,00	0,00	0,000	11,00	0,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей порівняно із аналогічними показниками попереднього року:										
<b>ефективності</b>										
середня заробітна плата на одного працівника на 1 місяць з місцевого бюджету (грн.)	0,00	0,00	0,000	21 157,23	0,00	21 157,23	0,00	21 157,23	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	0,00	100,00	0,00	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 підвищення рівня ефективності, якості та доступності надання первинної медико-санітарної допомоги населенню, поповнення матеріально-технічної бази, покращення якості обслуговування хворих, які звертаються за медичною допомогою та збереження медичних кадрів комунального підприємства «Старобільський центр первинної медико-санітарної допомоги»

корисності бюджетної програми

Програма направлена на збереження здоров'я та зниження захворюваності, попередження хвороб та просування здорового способу життя та його тривалості, підвищення доступу населення до якісної медичної допомоги, матеріальне заохочення медичних працівників, збереження кадрового потенціалу, надання первинної медичної допомоги населенню, забезпечення надання первинної медичної допомоги населенню при деокупації території Старобільської міської територіальної громади.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма має довгостроковий термін дії.

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



Алла ГАРКАВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)