

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1.	0200000	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0210000	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0212010	0731 Багатoproфiльна стацiонарна медична допомога населенню	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

організація матеріально-технічного та фінансового забезпечення КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	7 672 323,00	2 276 000,00	9 948 323,00	7 230 447,00	0,00	7 230 447,00	-441 876,00	-2 276 000,00	-2 717 876,00
2	Підтримка комунального підприємства "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	1 618 350,00	2 226 000,00	3 844 350,00	1 444 416,00	0,00	1 444 416,00	-173 934,00	-2 226 000,00	-2 399 934,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками, у зв'язку з відсутністю наявних лікарських засобів згідно специфікації до договору та у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані, але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат										
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	4 490 173,00	0,00	4 490 173,00	4 222 608,00	0,00	4 222 608,00	-267 565,00	0,00	-267 565,00
Причини відхилення: в зв'язку із сприятливими погодними умовами виникла економія коштів на комунальні послуги										
4	Організація харчування хворих стаціонарних відділень повної обсягу, передбаченої програмою державних гарантій медичного обслуговування населення	1 563 800,00	0,00	1 563 800,00	1 563 423,00	0,00	1 563 423,00	-377,00	0,00	-377,00
Причини відхилення: в зв'язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні меншої кількості хворих чим планувалось										
5	Забезпечення проектування капітального ремонту	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками, у зв'язку з нечасно поданими документами проектантом на виконання робіт по коригуванню проектно-кошторисної документації										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ 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.	Запишок на початок року			0,00			0,00			0,00
1.1	власних надходжень			0,00			0,00			0,00
1.2	інших надходжень			0,00			0,00			0,00
2.	Надходження			0,00			0,00			0,00
2.1	власні надходження			0,00			0,00			0,00
2.2	надходження позик			0,00			0,00			0,00
2.3	повернення кредитів			0,00			0,00			0,00
2.4	інші надходження			2 226 000,00			0,00			-2 226 000,00
3.	Запишок на кінець року			0,00			0,00			0,00
3.1	власних надходжень			0,00			0,00			0,00
3.2	інших надходжень			0,00			0,00			0,00

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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підтримка комунального підприємства "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"										
Затрат										
1	обсяг видатків на підтримку комунального підприємства "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	1 618 350,00	2 226 000,00	3 844 350,00	1 444 416,00	0,00	1 444 416,00	-173 934,00	-2 226 000,00	-2 399 934,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками, у зв'язку з відсутністю наявних лікарських засобів згідно специфікації до договору, не вчасно подані документи проектантом на виконання робіт по коригуванню проектно-кошторисної документації та у зв'язку з введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ від 09.06.2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесено черговість здійснення проплат, заплановані, але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат										
Продукту										
2	кількість затверджених заходів для забезпечення безаварійного функціонування об'єкта	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	-2,00
Причина відхилення в зв'язку з обмеженням проведення платежів в період військового часу										
Ефективності										
3	середні витрати на проведення одного заходу	0,00	1 113 000,00	1 113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 113 000,00	-1 113 000,00
Причина відхилення в зв'язку з обмеженням проведення платежів в період військового часу										
Якості										
4	рівень виконання заходів для забезпечення безаварійного функціонування об'єкта	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
Причина відхилення в зв'язку з обмеженням проведення платежів в період військового часу										
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"										
Затрат										
5	загальний обсяг видатків на оплату комунальних послуг	4 490 173,00	0,00	4 490 173,00	4 222 608,00	0,00	4 222 608,00	-267 565,00	0,00	-267 565,00
Причини відхилення: в зв'язку із сприятливими погодними умовами виникла економія коштів на комунальні послуги										
Продукту										
6	загальна площа	5 946,50	0,00	5 946,50	5 946,50	0,00	5 946,50	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Ефективності										
7	запланована середня вартість 1 ГКа	2 905,61	0,00	2 905,61	2 905,61	0,00	2 905,61	0,00	0,00	0,00

розбіжності відсутні										
8	запланована середня вартість 1 кВт	4,82	0,00	4,82	4,82	0,00	4,82	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
9	запланована середня вартість 1 м3	30,48	0,00	30,48	30,48	0,00	30,48	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Якості										
10	динаміка видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в порівнянні з минулим роком	130,00	0,00	130,00	122,30	0,00	122,30	-7,70	0,00	-7,70
Причини відхилення: в зв'язку із сприятливими погодними умовами виникла економія коштів на комунальні послуги										
Організація харчування хворих стаціонарних відділень понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення										
Затрат										
11	обсяг видатків на організацію харчування	1 563 800,00	0,00	1 563 800,00	1 563 423,00	0,00	1 563 423,00	-377,00	0,00	-377,00
Причини відхилення: в зв'язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні меншої кількості хворих чим планувалось										
Продукту										
12	кількість ставок для організації харчування	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
13	середня кількість хворих,що харчуються	3 350,00	0,00	3 350,00	3 100,00	0,00	3 100,00	-250,00	0,00	-250,00
Причини відхилення: в зв'язку з перебуванням на стаціонарному лікуванні меншої кількості хворих чим планувалось										
Ефективності										
14	середні витрати на харчування одного хворого	466,81	0,00	466,81	504,33	0,00	504,33	37,52	0,00	37,52
Причини відхилення: в зв'язку із зменшенням хворих, які харчуються										
Якості										
15	динаміка витрат на харчування хворих в порівнянні з минулим роком	116,00	0,00	116,00	123,80	0,00	123,80	7,80	0,00	7,80
Причини відхилення: в зв'язку із зростанням ціни на продукти харчування										
Забезпечення проектування капітального ремонту										
Затрат										
16	загальний обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт об'єктів	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Причина відхилення в зв'язку з не вчасно поданими документами проектантом										
Продукту										
17	кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00
Причина відхилення в зв'язку з не вчасно поданими документами проектантом										
Ефективності										
18	середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Причина відхилення в зв'язку з не вчасно поданими документами проектантом										
Якості										
19	рівень виготовлення проектно-кошторисної документації об'єкта"Капітальний ремонт будівлі інфекційного відділення та денного стаціонару КПТТирятинська лікарня Пирятинської міської ради"(коригування)	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	-100,00
Причина відхилення в зв'язку з не вчасно поданими документами проектантом										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	6 706 298,16	514 480,00	7 220 778,16	7 230 447,00	0,00	7 230 447,00	107,82	0,00	100,13
2	Підтримка Комунального підприємства "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	0,00	0,00	0,00	1 444 416,00	0,00	1 444 416,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	обсяг видатків на підтримку Комунального підприємства "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	415 030,00	197 480,00	612 510,00	1 444 416,00	0,00	1 444 416,00	348,03	0,00	235,82
Продукту										
2	кількість затверджених заходів для забезпечення безаварійного функціонування об'єкта	8,00	1,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середні витрати на проведення одного заходу	51 878,75	197 480,00	249 358,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	рівень виконання заходів для забезпечення безаварійного функціонування об'єкту	95,00	27,00	122,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"	0,00	0,00	0,00	4 222 608,00	0,00	4 222 608,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	загальний обсяг видатків на оплату комунальних послуг	3 452 523,00	0,00	3 452 523,00	4 222 608,00	0,00	4 222 608,00	122,30	0,00	122,30
Продукту										
2	загальна площа	5 946,50	0,00	5 946,50	5 946,50	0,00	5 946,50	100,00	0,00	100,00
Ефективності										
3	запланована середня вартість 1 Гка	0,00	0,00	0,00	2 905,61	0,00	2 905,61	0,00	0,00	0,00
4	запланована середня вартість 1 кВт	0,00	0,00	0,00	4,82	0,00	4,82	0,00	0,00	0,00
5	запланована середня вартість 1 м3	0,00	0,00	0,00	30,48	0,00	30,48	0,00	0,00	0,00
Якості										
6	динаміка видатків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	122,30	0,00	122,30	0,00	0,00	0,00
4	Організація харчування хворих стаціонарних відділень понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення	0,00	0,00	0,00	1 563 423,00	0,00	1 563 423,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	обсяг видатків на організацію харчування	1 263 375,00	0,00	1 263 375,00	1 563 423,00	0,00	1 563 423,00	123,75	0,00	123,75
	Продукту									
2	кількість ставок для організації харчування	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	100,00	0,00	100,00
3	середня кількість хворих,що харчуються	3 135,00	0,00	3 135,00	3 100,00	0,00	3 100,00	98,88	0,00	98,88
	Ефективності									
4	середні витрати на харчування одного хворого	157 921,86	0,00	157 921,86	504,33	0,00	504,33	0,32	0,00	0,32
	Якості									
5	динаміка витрат на харчування хворих в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	123,80	0,00	123,80	0,00	0,00	0,00
5	Забезпечення проектування капітального ремонту	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виготовлення проектно-кошторисної документації об'єкта "Капітальний ремонт будівлі інфекційного відділення та денного стаціонару КІТТ" (Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради) (коригування)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Створення умов для багатoproфільної стаціонарної медичної допомоги населенню	6 706 298,16	514 480,00	7 220 778,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	Кількість штатних одиниць амбулаторнополіклінічної допомоги	50,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість штатних одиниць стаціонарної допомоги	227,25	0,00	227,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість ліжок у звичайних стаціонарах	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість ліжок у стаціонарах денного перебування	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	у т.ч. лікарів	35,75	0,00	35,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
6	Кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	27,40	0,00	27,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість ліжко-днів у стаціонарах денного перебування	1,10	0,00	1,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість лікарських відвідувань (у попліклінічних відділеннях лікарень)	77,70	0,00	77,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
9	Завантаженість ліжкового фонду у стаціонарах денного перебування	36,90	0,00	36,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість пацієнтів на одного лікаря	6 472,00	0,00	6 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	209,10	0,00	209,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
12	Зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Зниження показника летальності	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Пояснює	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Питома частка на звітний період з урахуванням зміни	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.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Заощадження до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0212010 «Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню» залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Полягає в якісному наданні населенню стаціонарної медичної допомоги

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Багатoproфільна стаціонарна медична допомога населенню" має довгостроковий термін реалізації

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(КПКВК
ДБ(МБ))

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(КПКВК
ДБ(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

0212010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

(КПКВК
ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення в межах повноважень медичного обслуговування населення

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Підтримки Комунального підприємства „Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради“														
Ефективності														
1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	54 345,13	199 900,00	51 878,75	197 480,00	1,05	1,01	0,00	1 113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
2	рівень виконання заходів для забезпечення безаварійного функціонування об'єкту	відс.	100,00	100,00	95,00	27,00	0,95	0,27	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Оплата комунальних послуг та енергоносіїв КП "Пирятинська лікарня Пирятинської міської ради"														
Ефективності														
3	запланована середня вартість 1 ГКа	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 905,61	0,00	2 905,61	0,00	1,00	0,00
4	запланована середня вартість 1 кВт	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,82	0,00	4,82	0,00	1,00	0,00
5	запланована середня вартість 1 м3	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30,48	0,00	30,48	0,00	1,00	0,00
Якості														
6	динаміка витратків на оплату комунальних послуг та енергоносіїв в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	0,00	122,30	0,00	1,06	0,00
Організація харчування хворих стаціонарних відділень понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення														
Ефективності														
7	середні витрати на харчування одного хворого	грн.	168 612,50	0,00	157 921,86	0,00	1,07	0,00	466,81	0,00	504,33	0,00	0,93	0,00
Якості														
8	динаміка витрат на харчування хворих в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	116,00	0,00	123,80	0,00	0,94	0,00
Створення умов для багатопрофільної стаціонарної медичної допомоги населенню														
Ефективності														
9	Завантаженість ліжкового фонду у стаціонарах денного перебування	днів	83,00	0,00	36,90	0,00	0,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Кількість пацієнтів на одного лікаря	осіб	1 210,00	0,00	6 472,00	0,00	5,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	днів	17,55	0,00	209,10	0,00	11,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
12	Зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	відс.	2,00	0,00	2,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00 + 1,00 + 1,00 + 0,93) / 4 * 100 = 98,14$$

98,14

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jk) = (1,06 + 0,94) / 2 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,05 + 1,01 + 1,07 + 0,44 + 5,35 + 11,91) / 6 * 100 = 347,26 = 98,14 / 347,26 = 0,2826 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(ef) + I(jk) + I(1) = 98,14 + 100,00 + 0,00 = 198,14$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **середню ефективність**

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Лєся КОВШОВА

(підпис)