

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1. 0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

(найменування територіального розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2. 0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада

(найменування відповідального виконавця)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3. 0112010

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2010

0731

Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я 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	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Видатки (надачі кредити)	9 147 107,44	300 000,00	9 447 107,44	7 842 139,92	300 000,00	8 142 139,92	-1 304 967,52	0,00	-1 304 967,52
	Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги, впровадження заходів з профілактики захворювань	9 147 107,44	300 000,00	9 447 107,44	7 842 139,92	300 000,00	8 142 139,92	-1 304 967,52	0,00	-1 304 967,52
	Посилення щодо притяг розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Не освоєння коштів здійснено через економію енергоносіїв.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч.	Х	в т.ч.	Х	в т.ч.	Х
1.1	Залишок на початок року		Х	0,000	Х		Х
1.2	власних надходжень		Х	0,000	Х		Х
1.3	інших надходжень		Х	0,000	Х		Х
	Товарів, послуг, робіт, виконаних за бюджетні кошти, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -			300 000,000			0,000
2.1	власних надходжень		Х	0,000	Х		Х
2.2	надходження позик		Х	0,000	Х		Х
2.3	повернення кредитів		Х	0,000	Х		Х
2.4	інші надходження		Х	0,000	Х		Х
	Товарів, послуг, робіт, виконаних за бюджетні кошти, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -			300 000,000			0,000
3.1	Залишок на кінець року		Х	0,000	Х		Х
3.2	власних надходжень		Х	0,000	Х		Х
3.3	інших надходжень		Х	0,000	Х		Х

Пояснення причин наявності: Додатково надходження спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5		6	7	8	9	10	11
	затрат										
	обсяг видатків для капітального ремонту центрального корпусу (заміна вікон) для облаштування усього	0	300000	300000		0	300000	300000	0	0	0
	обсяг видатків на придбання будівельних матеріалів	250000	0	250000		250000	0	250000	0	0	0
	кількість штатних осіб	247	0	247		247	0	247	0	0	0
	кількість установ	1	0	1		1	0	1	0	0	0
	кількість ліжок у загальних стаціонарах	110	0	110		110	0	110	0	0	0
	кількість ліжок у денних стаціонарах	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	м.ч. лікарів	60,75	0	60,75		60,75	0	60,75	0	0	0
	продукту										
	кількість об'єктів, що підлягають відремонтувати	0	1	1		0	1	1	0	0	0
	кількість приміщень в яких планується проведення поточного ремонту	1	0	1		1	0	1	0	0	0
	кількість ліжок-ліжок у загальних стаціонарах	35000	0	35000		35000	0	35000	0	0	0
	кількість ліжок-ліжок у денних стаціонарах	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	кількість проліжкованих хворих у стаціонарі	5000	0	5000		5000	0	5000	0	0	0
	кількість відвідувань лікарів включно зі стоматологами та зубними лікарями	85000	0	85000		85000	0	85000	0	0	0
	Опалювальна площа	9631,8	0	9631,8		9631,8	0	9631,8	0	0	0
	ефективності										
	середня вартість ремонту	0	300000	300000		0	300000	300000	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне використання бюджетних коштів.	250000	0	250000		249996	0	249996	4	0	4
	завантаженість ліжкового фонду у загальних стаціонарах	300	0	300		300	0	300	0	0	0
	завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	7	0	7		7	0	7	0	0	0
	Середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	Витрати на 1 м кв	923,72	0	923,72		788,24	0	788,24	-135,48	0	-135,48
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: економічне використання бюджетних коштів.										
	якості										
	рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	рівень виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	0	0	0		0	0	0	0	0	0
	зниження показника летальності	1,5	0	1,5		1,5	0	1,5	0	0	0
	Забезпечення належних умов перебування хворих	100	0	100		100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11	
	Витрати (назад кредити)	7 320 397,52	91 500,00	7 411 897,52		7 842 130,92	300 000,00	8 142 130,92		7,13	227,87	9,85	

гривень

1.1	Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги, впровадження заходів з профілактики захворювань	7 320 397,52	91 500,00	7 411 897,52	7 842 139,92	300 000,00	8 142 139,92	7,13	27,87	9,85
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, наявність потреби									
	заграт									
	обсяг витратів на придбання ВЛ-тестів для військово-лікарської комісії	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	обсяг витратів на придбання медикаментів та виробів медичного призначення для відділення лікування хворих пацієнтів методом гемодіалізу	391 000,00	0,00	391 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	обсяг витратів для капітального ремонту центрального корпусу (заміни вікон) для оброблення ухів	0,00	91 500,00	91 500,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	227,87	227,87
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: наявність потреби									
	обсяг витратів на придбання будівельних матеріалів	30 000,00	0,00	30 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	733,33	0,00	733,33
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: наявність потреби									
	кількість штатних одягів	247,00	0,00	247,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість установ	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість ліжок у звичайних стаціонарах	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість ліжок у денних стаціонарах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	у т. ч. лікарів	60,50	0,00	60,50	60,75	0,00	60,75	0,41	0,00	0,41
	продукту									
	кількість відділень в яких планується провести поточний ремонт	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	кількість пацієнтів, які будуть забезпечені ВЛ-тестами	850,00	0,00	850,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	кількість відділень для яких прийдуть виробити медичного призначення	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість приміщень в яких планується провести поточний ремонт	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість ліжок-днів у звичайних стаціонарах	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
	кількість ліжок-днів у денних стаціонарах	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	4 200,00	0,00	4 200,00	5 000,00	0,00	5 000,00	19,05	0,00	19,05
	кількість відвідувань лікарів включно зі стоматологами та зубними лікарями	85 000,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00
	Опалювальна площа	9 631,80	0,00	9 631,80	9 631,80	0,00	9 631,80	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	середня вартість поточного ремонту відділення	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	середні витрати на закупівлю ВЛ-тестів	14 685,00	0,00	14 685,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	середні витрати на закупівлю виробів медичного призначення	391 384,60	0,00	391 384,60	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: відсутність потреби									
	середня вартість ремонту	0,00	813,00	813,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	36 800,37	36 8

зменшення показника діяльності	2,00	0,00	2,00	1,50	0,00	1	-25,00	0,00	-25,00
Забезпечення пільгових умов перебування хворих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм".

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.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Залозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
"Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	"Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:						
	"Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Дебіторська і кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

"Бюджетна програма забезпечує виконання діяльності у сфері надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення. Завдяки бюджетній програмі проведено оплату енергоносіїв та придбання будівельних матеріалів. Здійснено заміну вікон центрального корпусу. Дана програма є ефективною та надає фінансову підтримку підприємству.

корисності бюджетної програми

"здійснення надання законодавством повноважень у сфері забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги та стаціонарної медичної допомоги

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Селіщій голова

Начальник відділу - головний бухгалтер

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1. 0100000

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Теофіпольська селищна рада

(найменування підзаконного розпорядження Кабінету Міністрів України)

2. 0110000

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3. 0112010

(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

2010

0731

(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Багатипрофільна стаціонарна медична допомога населенню

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витрат та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(код бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	середня вартість ремонту	813	813	1,00	300000	300000	1,00
	середня вартість поточного ремонту прибищення	0	0	0,00	250000	249996	1,00
	завантаженість ліжкового фонду у загальної стаціонарних	300	300	1,00	300	300	1,00
	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	7	7	1,00	7	7	1,00
	Витрати на 1 м кв	782,97	714,75	0,91	921,72	788,24	0,85
- показники якості							
	зниження показника детальної	2	2	1,00	1,5	1,5	1,00
	Забезпечення належних умов перебування хворих	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{P_{i, \text{план}}}{P_{i, \text{факт}}} \right)$

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

Висока ефективність програми	Значайна шкала	Використована шкала
Середня ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Низька ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190)
	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)}_{\text{итп}} = \sum \frac{P_{(ефф) \text{ факт}}}{P_{(ефф) \text{ план}}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф)}_{\text{звіт}} = ((300000/300000)+(249996/250000)+(300/300)+(7/7)+(788,24/923,72))/5 * 100 = 97,07$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{I_{(як)}(факт)}{I_{(як)}(план)} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I(як.)звіт = ((1,5/1,5) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефф.баз)} = \sum \frac{I_{(ефф.баз)}(факт)}{I_{(ефф.баз)}(план)} \div Z_{(ефф.баз)} * 100$$

$$I(ефф.)баз = ((813/813) + (300/300) + (717) + (714,75/782,97)) / 4 * 100 = 97,82$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф)}(звіт)}{I_{(еф)}(баз)}$$

$$I_1 = 97,07 / 97,82 = 0,99$$

Оскільки $I_1 = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_A = 15$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_A$$

$$\Sigma = 97,07 + 100 + 15 = 212,07 - \text{Висока ефективність}$$

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованим на підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення.

* Значення всіх параметрів використані в паспорті бюджетної програми

** Значення показників щодо призначення суб'єктів виконання (надавачів послуг) за напрямом використання бюджетних коштів вказані в паспорті бюджетної програми

*** Значення показників щодо призначення суб'єктів виконання (надавачів послуг) за напрямом використання бюджетних коштів вказані в паспорті бюджетної програми

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Теофіпольська селищна рада

04405774

(код за ЄДРПОУ)

Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

2256300000

(код бюджету)

(код функціональної класифікації
видач та кредитування бюджету)

0731

(код функціональної класифікації
видач та кредитування бюджету)

2010

(код Типової програмної класифікації видатків та
кредитування місцевого бюджету)

0112010

(код Програмної класифікації видатків та
кредитування місцевого бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	212,07	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

(підпис)

Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)