

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0112111	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2256300000	(код бюджету)
4.	Мета бюджетної програми	Досягнення максимального можливого рівня здоров'я для всіх жителів Теофіпольської громади, забезпечення надання населенню доступної і високоякісної первинної медико-санітарної допомоги на засадах сімейної медицини.		

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":
5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	8	6	7	8	9	10	11
1	Відатки (надачі кредити)	4 263 535,00	3 074 700,00	7 338 235,00	3 689 452,70	2 922 012,88	2 922 012,88	6 611 465,58	-574 082,30	-152 687,12	-726 769,42
1.1	Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги	4 263 535,00	3 074 700,00	7 338 235,00	3 689 452,70	2 922 012,88	2 922 012,88	6 611 465,58	-574 082,30	-152 687,12	-726 769,42
	Повищення щодня причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання бюджетної програми										

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	
1.1	власних надходжень	X		0,000		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
	Повищення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року -			2 922 012,880		-152 687,120	
2.	Надходження	3 074 700,000		2 922 012,880		-152 687,120	
2.1	власні надходження	0,000		0,000		0,000	
2.2	надходження позик	0,000		0,000		0,000	
2.3	повернення кредитів	0,000		0,000		0,000	
2.4	інші надходження	3 074 700,000		2 922 012,880		-152 687,120	
	Повищення причин відхилення фактичних надходжень від планових. Не освоені кошти здійснено через економію енергоносіїв, перехід на альтернативні джерела опалення.						
3.	Залишок на кінець року	X		0,000		X	

в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	0,000
Пояснення 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 у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
	затрат											
	обсяг витрат на капітальний ремонт об'єктів	0	2625500	2625500	0	233812,88	233812,88	0				
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: роботи продовжено на наступний рік	0	449200	449200	0	449200	449200	0	0	0	0	0
	обсяг витрат на придбання обладнання	87,5	0	87,5	87,5	0	87,5	0	0	0	0	0
	Кількість штатних одиниць	16	0	16	16	0	16	0	0	0	0	0
	в тому числі лікарі, які надають первинну допомогу											
	Обсяг витрат на оплату енергоносіїв та комунальних послуг, в тому числі:	1790000	0	1790000	1478836,88	0	1478836,88	-311163,12	0	-311163,12	0	-311163,12
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості споживання, економію енергоносіїв, перехід на альтернативні джерела опалення	400000	0	400000	298058,66	0	298058,66	-101941,34	0	-101941,34	0	-101941,34
	теплостопостачання											
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: через економію енергоносіїв, перехід на альтернативні джерела опалення	40000	0	40000	35000	0	35000	-5000	0	-5000	0	-5000
	водопостачання та водовідведення											
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Рациональне використання та встановлення лічильників обліку використання води	500000	0	500000	492352,2	0	492352,2	-7647,8	0	-7647,8	0	-7647,8
	електроенергії											
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: через економію енергоносіїв, перехід на альтернативні джерела опалення	850000	0	850000	653426,02	0	653426,02	-196573,98	0	-196573,98	0	-196573,98
	природного газу											
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості закладів які опалюються природним газом, через економію енергоносіїв, перехід на альтернативні джерела опалення	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	інші енергоносії та інші комунальні послуги (дрова)											
	продукту	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	кількість об'єктів, які підлягають капітальному ремонту	0	3	3	0	3	3	0	0	0	0	0
	кількість обладнання, яке плавиться запалити	0	6	6	0	6	6	0	0	0	0	0
	Кількість пролікованих хворих	40328	0	40328	54910	0	54910	14582	0	14582	0	14582
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: активне поширення сезонних вірусних інфекцій	24783	0	24783	24562	0	24562	-421	0	-421	0	-421
	Кількість прихрипленого населення											
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: через низьку народжуваність, високу смертність та еміграцію населення	0	875166	875166	0	777937,63	777937,63	0	-97228,37	-97228,37	0	-97228,37
	ефективності											
	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту	0	875166	875166	0	777937,63	777937,63	0	-97228,37	-97228,37	0	-97228,37
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: роботи продовжено на наступний рік	0	74867	74867	0	74867	74867	0	0	0	0	0
	середня вартість одного обладнання	1549	0	1549	1740	0	1740	191	0	191	0	191
	кількість прихрипленого населення на 1-го лікаря, який надає первинну допомогу	4062	0	4062	4062	0	4062	0	0	0	0	0
	середня кількість відвідувань на 1-го лікаря	0	100	100	100	100	100	0	0	0	0	0
	кількість відвідувань в експлуатацію медичного обладнання	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0
	забезпечення повного охоплення профілактичними щепленнями	0	58	58	58	58	58	0	0	0	0	0
	рівень готовності об'єктів капітального ремонту	0	58	58	58	58	58	0	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення надання населенню доступної і високоякісної первинної медико - санітарної допомоги на засадах сімейної медицини.

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2												
1	Витрати (надані кредити)	3 043 555,13	729 988,02	3 773 543,15	3 689 452,70	2 922 012,88	6 611 465,58	21,22	300,28	21,22	300,28	75,21	75,21
1.1	Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги	3 043 555,13	729 988,02	3 773 543,15	3 689 452,70	2 922 012,88	6 611 465,58	21,22	300,28	21,22	300,28	75,21	75,21
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: наявність потреби													
затрат													
	обсяг витрат на капітальний ремонт об'єктів	0,00	530 000,00	530 000,00	0,00	2 333 812,88	2 333 812,88	0,00	340,34	0,00	340,34	340,34	340,34
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: наявність потреби													
	обсяг витрат на придбання обладнання	0,00	199 988,02	199 988,02	0,00	449 200,00	449 200,00	0,00	124,61	0,00	124,61	124,61	124,61
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: наявність потреби													
	Кількість штатних одягів	97,00	0,00	97,00	87,50	0,00	87,50	-9,79	0,00	-9,79	0,00	-9,79	-9,79
	в тому числі лікарі, які надають первинну допомогу	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат на оплату енергоносія та комунальних послуг всього, в тому числі:	1 154 546,02	0,00	1 154 546,02	1 478 836,88	0,00	1 478 836,88	28,09	0,00	28,09	0,00	28,09	28,09
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення вартості комунальних послуг													
	теплотопостачання	249 977,79	0,00	249 977,79	298 058,66	0,00	298 058,66	19,23	0,00	19,23	0,00	19,23	19,23
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення вартості комунальних послуг													
	водопостачання та водовідведення	22 000,00	0,00	22 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	59,09	0,00	59,09	0,00	59,09	59,09
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення вартості комунальних послуг													
	електроенергія	322 078,29	0,00	322 078,29	492 352,20	0,00	492 352,20	52,87	0,00	52,87	0,00	52,87	52,87
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення вартості комунальних послуг													
	природного газу	560 489,94	0,00	560 489,94	653 426,02	0,00	653 426,02	16,58	0,00	16,58	0,00	16,58	16,58
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення вартості комунальних послуг													
	інші енергоносії та інші комунальні послуги (дрова)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
продукту													
	кількість об'єктів, які підлягають капітальному ремонту	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість обладнання, яке підлягає закупівлі	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: наявність потреби	0,00	4,00	4,00	0,00	6,00	6,00	0,00	50,00	0,00	50,00	50,00	50,00
	Кількість пролікованих хворих	5 362,00	0,00	5 362,00	54 910,00	0,00	54 910,00	924,06	0,00	924,06	0,00	924,06	924,06
	Кількість прикритого населення	25 039,00	0,00	25 039,00	24 362,00	0,00	24 362,00	-2,70	0,00	-2,70	0,00	-2,70	-2,70
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: через низьку народжуваність, високу смертність та еміграцію населення													
ефективності													
	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту	0,00	0,00	0,00	0,00	777 937,63	777 937,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середня вартість одного обладнання	0,00	49 997,00	49 997,00	0,00	74 867,00	74 867,00	0,00	49,74	0,00	49,74	49,74	49,74
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: наявність потреби													
	кількість прикритого населення на 1-го лікаря, який надає первинну допомогу	1 565,00	0,00	1 565,00	1 740,00	0,00	1 740,00	11,18	0,00	11,18	0,00	11,18	11,18
	середня кількість відвідувань на 1-го лікаря	3 217,00	0,00	3 217,00	4 062,00	0,00	4 062,00	26,27	0,00	26,27	0,00	26,27	26,27
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: активне подолання сезонних вірусних інфекцій													
якості													
	відсоток введення в експлуатацію медичного обладнання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	забезпечення повного охоплення профілактичними щепленнями	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	рівень готовності об'єктів капітального ремонту	0,00	0,00	0,00	0,00	58,00	58,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
		3	Х	4	0,000	5	0,000	6=5-4	0,000	7	Х	8=3-7	Х
1	2	Х	Х	Х	0,000	Х	0,000	0,000	0,000	Х	Х	Х	Х
Бюджет розвитку за жеревами													

гривень

ОШІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

Теофіопольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області

1. 01000000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

2. 01100000

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

04405774

(код за ЄДРПОУ)

3. 0112111

(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

0726

(код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)

Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги

(нефінансування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів 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							
	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту	0	0	0,00	875166	777937,63	0,89
	середня вартість одного обладнання	41111	49997	1,22	74867	74867	1,00
	кількість прикріпленого населення на 1-го лікаря, який надає первинну допомогу	1565	1565	1,00	1549	1740	1,12
	середня кількість відвідувань на 1-го лікаря	3217	3217	1,00	4062	4062	1,00
- показники якості							
	відсоток введення в експлуатацію медичного обладнання	100	100	1,00	100	100	1,00
	забезпечення повного охоплення профілактичними щепленнями	100	100	1,00	100	100	1,00
	рівень готовності об'єктів капітального ремонту	0	0	0,00	58	58	1,00

* - Показники-пестимюлятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{P_{план}}{P_{факт}}$

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

	Значення шкали	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165 - (215 - 25) = 190
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф.ф.)\text{ зит}} = \sum \frac{P_{(еф.ф.)\text{ факт}}}{P_{(еф.ф.)\text{ план}}} \div Z_{(еф.ф.)} * 100$$

$$I_{\text{сф(ф)}} \text{звіт} = ((777937,6 \cdot 5166) + (74867 / 74867) + (1740 / 1549) + (4062 / 4062)) / 4 \cdot 100 = 100,31$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} \text{звіт} = ((100/100) + (100/100) + (58/58)) / 3 \cdot 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{\text{сф(ф)} \text{ факт}} = \sum \frac{I_{\text{сф(ф)} \text{ факт}} \text{ факт}}{I_{\text{сф(ф)} \text{ факт}} \text{ план}} \div Z_{\text{сф(ф)} \text{ факт}} \cdot 100$$

$$I_{\text{сф(ф)} \text{ факт}} = ((49997/41111) + (1565/1565) + (3217/3217)) / 3 \cdot 100 = 107,2$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{\text{сф(ф)} \text{ факт}}}{I_{\text{сф(ф)} \text{ факт}}}$$

$$I_1 = 100,31 / 107,2 = 0,94$$

Оскільки $I_1 = 0,94$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I_{\text{сф}} + I_{\text{як}} + I_1$$

$$\Sigma = 100,31 + 100 + 15 = 215,31 - \text{Висока ефективність}$$

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення надання населенню доступної і високоякісної первинної медико - санітарної допомоги на засадах сімейної медицини.

Програма враховує різні потреби жінок і чоловіків, пов'язані з їхньою статтю та соціальними ролями. Вона адаптована до специфічних потреб кожної статі, щоб забезпечити рівний доступ до якісних медичних послуг та сприяти покращенню здоров'я як жінок, так і чоловіків.

* Задіяються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задіяються показники щодо причин виходу з життя осіб, які вступили в шлюб (шлюбні кредити з бонусом) та напрямом використання бюджетних коштів на обслуговування, затверджені у паспорті бюджетної програми.

*** Задіяються показники щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

1.	01000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теодіопольська селищна рада Хмельницького району Хмельницької області	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теодіопольська селищна рада	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0112111	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	2256300000	(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги	215,31	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Селищний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ
(Підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)