

Додаток до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. '02000000 Старобільська районна державна адміністрація Луганської області  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. '0210000 Старобільська районна державна адміністрація Луганської області  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. '0212110 Первинна медична допомога населенню  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

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": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	16 624	86	16 709	16 374	86	16 460	249	0	249
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника за рахунок економії по підприємству в продовж року, <u>за загальним фондом</u>										
в т. ч.										
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Заробітна плата	10 845,420	11,054	10 856,474	10 834,304	11,054	10 845,358	11,116	0,000	11,116
	Нарахування на оплату праці	2 440,047	2,432	2 442,479	2 433,648	2,432	2 436,080	6,399	0,000	6,399
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника за рахунок економії по підприємству в продовж року, <u>за загальним фондом</u>										
в т. ч.										
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів									

в т. ч.

	Медикаменти та перев'язувальні матеріали	206,000		206,000	190,458	190,458	15,542	0,000	15,542
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника <u>зарплати економічних коштів</u>									
1.3	Напрямок використання бюджетних коштів								
	Продукти харчування	4,000		4,000	3,990	3,990	0,010	0,000	0,010
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника <u>зарплати економічних коштів</u>									
1.4	Напрямок використання бюджетних коштів								
	Оплата комунальних послуг	1 450,819		1 450,819	1 327,773	1 327,773	123,046		123,046
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника <u>зарплати економічних коштів</u>									
1.5	Напрямок використання бюджетних коштів								
	Інші виплати населенню	202,000		202,000	201,993	201,993	0,007	0,000	0,007
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника									
1.6	Напрямок використання бюджетних коштів								
	Інші поточні видатки	51,700		51,700	51,681	51,681	0,019		0,019
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника									
1.7	Напрямок використання бюджетних коштів								
	Інші видатки	1 423,581	72,444	1 496,025	1 330,559	1 403,003	93,022		93,022
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника <u>зарплати економічних коштів</u>									

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	21	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	18	х
1.2	інших надходжень	х	3	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження		68	
	в т. ч.			

(тис. грн.)

2.1	власні надходження		68
2.2	надходження позик		
2.3	повернення кредитів		
2.4	інші надходження		
Пояснення по змінам в розрахунках:			

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

3.	Залишок на кінець року	х	0
	в т. ч.		
3.1	власних надходжень	х	0
3.2	інших надходжень	х	

Досягнення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

3 "Виконання результативних показників програми за напрямками використання бюджетних коштів":

[illegible]

динаміка рівня виявлення захворювань на ранніх стадіях	91	91	91	91	0	0
--	----	----	----	----	---	---

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками розбіжностей немає

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Напрямок використання бюджетних коштів : кошти використані за призначенням

Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

N 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)	17 336,960	2 624,902	19 961,862	16 374,406	85,930	16 460,336	-6	-0,03	-82
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т. ч.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
Заробітна плата	10 301,548			10 301,548	10 834,304	11,054	10 845,358	-5,0		-5
Нарахування на оплату праці	2 334,694			2 334,694	2 433,648	2,432	2 436,080	4		4
Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2 403,426	7,300		2 410,726	954,853	25,727	980,580	-40	35	-41
Медикаменти та перев'язувальні матеріали	519,486			519,486	190,458		190,458	-37		-37
Продукти харчування				0,000	3,990		3,990			
Оплата послуг (крім комунальних)	321,359	3 290,000		3 611,359	366,156	46,717	412,873	114	142	127
Оплата теплопостачання	303,699			303,699	353,357		353,357	116		116

	Оплата водопостачання та водовідведення	12,778		12,778	13,844		13,844	108	13,844	108		108
	Оплата електроенергії	119,133		119,133	95,900		95,900	80	95,900	80		80
	Оплата природного газу	736,890		736,890	795,872		795,872	108	795,872	108		108
	Оплата інших енергоносіїв	63,971		63,971	68,800		68,800	108	68,800	108		108
	Окремі заходи по реалізації державних	5,210		5,210	9,550		9,550	183	9,550	183		183
	Інші виплати населенню	199,976		199,976	201,993		201,993	101	201,993	101		101
	Інші поточні видатки	14,790	1,408	16,198	51,681		51,681	349	51,681	0		319
	Придбання обладнання і предметів		1 117,250	1 117,250						-100		-100
	Капітальний ремонт інших об'єктів		1 495,654	1 495,654						-100		-100
	<b>У СЬОГО</b>	<b>17 336,960</b>	<b>5 911,612</b>	<b>23 248,572</b>	<b>16 374,406</b>	<b>85,930</b>	<b>16 460,336</b>	<b>-94,0</b>	<b>16 460,336</b>	<b>-0,03</b>		<b>-82,0</b>
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів за рахунок економії коштів												
1.	заграт											
	Кількість штатних одиниць	201	0,25	201,25	177,75	0,25	178	88	178	100		88
2.	продукту											
	Кількість лікарських відвідувань	164		164	150		150	91	150			91
3.	ефективності											
	середня кількість відвідувань на одну штатну посаду лікаря	4205		4205	4335		4335	103	4335			
4.	якості											
	динаміка рівня виявлення захворювань на ранніх стадіях	91		91	91		91	100	91			100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів												

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування	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
I.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків

Всього за							
Інвестиційний проект (програма) 1							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
Інвестиційний проект (програма) 2							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень не виявлено

7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації  
ефективності бюджетної програми забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені  
наспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів  
корисності бюджетної програм Забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності  
довгострокових наслідків бюджетної програми \_\_\_\_\_

Керівник бухгалтерської служби

  
(підпис)