

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

|    |                |  |
|----|----------------|--|
| 1. | <b>0200000</b> | Виконавчий комітет Миргородської міської ради  |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)   |
| 2. | <b>0210000</b> | Виконавчий комітет Миргородської міської ради  |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця)   |
| 3. | <b>0212111</b> | <b>0726</b> Первинна медична допомога населенню, що надається центрами первинної медичної (медико-санітарної) допомоги |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) (найменування бюджетної програми)  |

## 4. Мета бюджетної програми:

Зміцнення та поліпшення здоров'я населення шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі

## 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 | усього        | загальний фонд | спеціальний фонд | усього      |
| 1.    | <b>Видатки(надані кредити)</b>   | 15 356 600,00           | 0,00             | 15 356 600,00 | 14 945 396,51  | 0,00             | 14 945 396,51 | -411 203,49    | 0,00             | -411 203,49 |
| 1     | <i>Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)</i> | 15 356 600,00           | 0,00             | 15 356 600,00 | 14 945 396,51  | 0,00             | 14 945 396,51 | -411 203,49    | 0,00             | -411 203,49 |

Економія коштів за напрямком по забезпеченню надання первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування) в сумі 411203,49 грн.: внаслідок закінчення опалювального сезону раніше, ніж планувалось в першому півріччі звітного року та пізнішим початком, ніж планувалось у другій половині, також протягом звітного року мали місце відключення електроенергії, особливо в сільській місцевості, економія за комунальні послуги та енергоносії становила 354170,37 грн.; по витратах на послуги економія склала 18341,73 грн.; на медикаменти та перев'язувальні матеріали витрачено менше на 9560,51 грн., які не були використані завдяки закупівлі за меншою ціною, ніж планувалось. При закупівлі спеціалізованого харчування для пацієнтів, які страждають на рідкісні орфанні захворювання було зекономлено 1560,00 грн., а також має місце економія по витратах на пільгові медикаменти в сумі 27066,25 грн. у зв'язку з економією на наркотичних препаратах для онкохворих пацієнтів, через невикористання пацієнтами грошового ресурсу в повному обсязі. Також економія коштів виникла по інших видатках на загальну суму 504,63 грн.

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

| № з/п | Показники                      | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|--------------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1.    | <b>Залишок на початок року</b> | 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.    | <b>Надходження</b>             | 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               | 0,00                    | 0,00     | 0,00       |
| 3.    | <b>Залишок на кінець року</b>  | 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       |
| Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)                                |  |  |                  |               |                |                  |               |                |                  |             |
|  | Затрат   |  |                  |               |                |                  |               |                |                  |             |
| 1  | кількість штатних посад, всього, в тому числі  | 180,00                                   | 0,00             | 180,00        | 168,50         | 0,00             | 168,50        | -11,50         | 0,00             | -11,50      |
| Розбіжність між плановою штатною та фактичною чисельністю виникла у зв'язку із вакансіями.                                   |  |  |                  |               |                |                  |               |                |                  |             |
| 2  | лікарі, які надають первинну допомогу  | 40,25                                    | 0,00             | 40,25         | 41,00          | 0,00             | 41,00         | 0,75           | 0,00             | 0,75        |
| Розбіжність між плановою штатною та фактичною чисельністю виникла у зв'язку із переходом трьох лікарів з 0,5 ставки на 0,75. |  |  |                  |               |                |                  |               |                |                  |             |
| 3  | витрати на забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання | 15 356 600,00                            | 0,00             | 15 356 600,00 | 14 945 396,51  | 0,00             | 14 945 396,51 | -411 203,49    | 0,00             | -411 203,49 |



(перебування)

Економія коштів за напрямом по забезпеченню надання первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування) в сумі 411203,49 грн.: внаслідок закінчення опалювального сезону раніше, ніж планувалось в першому півріччі звітного року та пізнішим початком, ніж планувалось у другій половині, також протягом звітного року мали місце відключення електроенергії, особливо в сільській місцевості, економія за комунальні послуги та енергоносії становила 354170,37 грн.; по витратах на послуги економія склала 18341,73 грн.; на медикаменти та перев'язувальні матеріали витрачено менше на 9560,51 грн., які не були використані завдяки закупівлі за меншою ціною, ніж планувалось. При закупівлі спеціалізованого харчування для пацієнтів, які страждають на рідкісні орфанні захворювання було зекономлено 1560,00 грн., а також має місце економія по витратах на пільгові медикаменти в сумі 27066,25 грн. у зв'язку з економією на наркотичних препаратах для онкохворих пацієнтів, через невикористання пацієнтами грошового ресурсу в повному обсязі. Також економія коштів виникла по інших видатках на загальну суму 504,63 грн.

| Продукту  |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
|---|---|------------|------|------------|------------|------|------------|-----------|------|-----------|
| 4   | кількість укладених декларацій  | 49 547,00  | 0,00 | 49 547,00  | 48 910,00  | 0,00 | 48 910,00  | -637,00   | 0,00 | -637,00   |
| Розбіжність між плановою кількістю та фактичною пов'язана з відкриттям Великосорочинського громадою власного центру ПМСД та поступовим передекларуванням пацієнтів на власний заклад. |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| 5   | кількість відвідувань   | 187 000,00 | 0,00 | 187 000,00 | 184 539,00 | 0,00 | 184 539,00 | -2 461,00 | 0,00 | -2 461,00 |
| Пов'язано із зменшенням кількості декларацій.   |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| Ефективності  |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| 6   | середня кількість відвідувань на 1 лікаря                               | 4 646,00   | 0,00 | 4 646,00   | 4 501,00   | 0,00 | 4 501,00   | -145,00   | 0,00 | -145,00   |
| Розбіжність між плановою кількістю та фактичною пов'язана зі зменшенням кількості декларацій в порівнянні з запланованою кількістю.   |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| 7   | середня кількість декларацій на 1 лікаря                                | 1 231,00   | 0,00 | 1 231,00   | 1 193,00   | 0,00 | 1 193,00   | -38,00    | 0,00 | -38,00    |
| Пов'язано із зменшенням кількості декларацій.   |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| Якості  |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| 8   | забезпечення повноти охоплення профілактичними щепленнями               | 75,00      | 0,00 | 75,00      | 83,77      | 0,00 | 83,77      | 8,77      | 0,00 | 8,77      |
| Кількість отриманих вакцин та звернень громадян більша ніж планувалось.   |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| 9   | динаміка виявлених випадків туберкульозу в занедбаних стадіях           | 5,00       | 0,00 | 5,00       | 4,76       | 0,00 | 4,76       | -0,24     | 0,00 | -0,24     |
| Кількість пацієнтів з туберкульозом у занедбаному стані менша, ніж за планом.   |   |            |      |            |            |      |            |           |      |           |
| 10  | динаміка виявлених візуальних форм онкозахворювань в занедбаних стадіях | 5,00       | 0,00 | 5,00       | 5,00       | 0,00 | 5,00       | 0,00      | 0,00 | 0,00      |

#### 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  |
|       | <b>Видатки(надані кредити)</b>   | 20 985 415,29  | 1 043 220,00     | 22 028 635,29 | 14 945 396,51  | 0,00             | 14 945 396,51 | 71,22                              | 0,00             | 67,85  |
| 1     | Забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування)            | 20 488 371,69  | 593 220,00       | 21 081 591,69 | 14 945 396,51  | 0,00             | 14 945 396,51 | 72,95                              | 0,00             | 70,89  |
|       | <b>Затрат</b>  |                |                  |               |                |                  |               |                                    |                  |        |
| 1     | кількість штатних посад, всього, в тому числі  | 200,75         | 0,00             | 200,75        | 168,50         | 0,00             | 168,50        | 83,94                              | 0,00             | 83,94  |
| 2     | лікарі, які надають первинну допомогу  | 45,50          | 0,00             | 45,50         | 41,00          | 0,00             | 41,00         | 90,11                              | 0,00             | 90,11  |
| 3     | витрати на забезпечення надання населенню первинної медичної допомоги за місцем проживання (перебування) | 20 488 371,69  | 593 220,00       | 21 081 591,69 | 14 945 396,51  | 0,00             | 14 945 396,51 | 72,95                              | 0,00             | 70,89  |
|       | <b>Продукту</b>  |                |                  |               |                |                  |               |                                    |                  |        |
| 4     | кількість укладених декларацій   | 54 916,00      | 0,00             | 54 916,00     | 48 910,00      | 0,00             | 48 910,00     | 89,06                              | 0,00             | 89,06  |
| 5     | кількість відвідувань  | 0,00           | 0,00             | 0,00          | 184 539,00     | 0,00             | 184 539,00    | 0,00                               | 0,00             | 0,00   |
|       | <b>Ефективності</b>  |                |                  |               |                |                  |               |                                    |                  |        |
| 6     | середня кількість відвідувань на 1 лікаря  | 0,00           | 0,00             | 0,00          | 4 501,00       | 0,00             | 4 501,00      | 0,00                               | 0,00             | 0,00   |
| 7     | середня кількість декларацій на 1 лікаря   | 1 207,00       | 0,00             | 1 207,00      | 1 193,00       | 0,00             | 1 193,00      | 98,84                              | 0,00             | 98,84  |
|       | <b>Якості</b>  |                |                  |               |                |                  |               |                                    |                  |        |
| 8     | забезпечення повноти охоплення профілактичними щепленнями  | 80,00          | 0,00             | 80,00         | 83,77          | 0,00             | 83,77         | 104,71                             | 0,00             | 104,71 |
| 9     | динаміка виявлених випадків туберкульозу в занедбаних стадіях  | 5,00           | 0,00             | 5,00          | 4,76           | 0,00             | 4,76          | 95,20                              | 0,00             | 95,20  |
| 10    | динаміка виявлених візуальних форм онкозахворювань в занедбаних стадіях                                  | 5,00           | 0,00             | 5,00          | 5,00           | 0,00             | 5,00          | 100,00                             | 0,00             | 100,00 |
| 11    | Забезпечення роботи кабінету ультразвукової діагностики  | 497 043,60     | 0,00             | 497 043,60    | 0,00           | 0,00             | 0,00          | 0,00                               | 0,00             | 0,00   |
|       | <b>Затрат</b>  |                |                  |               |                |                  |               |                                    |                  |        |
| 1     | витрати на забезпечення роботи кабінету ультразвукової діагностики                                       | 497 043,60     | 0,00             | 497 043,60    | 0,00           | 0,00             | 0,00          | 0,00                               | 0,00             | 0,00   |
|       | <b>Продукту</b>  |                |                  |               |                |                  |               |                                    |                  |        |
| 2     | кількість пацієнтів, яким проведено  | 3 983,00       | 0,00             | 3 983,00      | 0,00           | 0,00             | 0,00          | 0,00                               | 0,00             | 0,00   |



|                           |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
|---------------------------|--|--------|------------|------------|------|------|------|------|------|------|
| ультразвукове дослідження |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
| <b>Ефективності</b>       |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
| 3                         | середні витрати на проведення 1 ультразвукового дослідження                                | 124,79 | 0,00       | 124,79     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>Якості</b>             |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
| 4                         | відсоток осіб, яким було проведено ультразвукове обстеження                                | 113,80 | 0,00       | 113,80     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15                        | Погашення неоплачених зобов'язань, знятих з обліку органами казначейства                   | 0,00   | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>Затрат</b>             |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
| 1                         | обсяг видатків на погашення неоплачених зобов'язань, знятих з обліку органами казначейства | 0,00   | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>Продукту</b>           |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
| 2                         | обсяг неоплачених зобов'язань, знятих з обліку органами казначейства                       | 0,00   | 450 000,00 | 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| <b>Якості</b>             |  |        |            |            |      |      |      |      |      |      |
| 3                         | рівень погашення неоплачених зобов'язань, знятих з обліку органами казначейства            | 0,00   | 100,00     | 100,00     | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

| № з/п | Показники   | гривень   |   |                            |            |                 |  |
|-------|---|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
|       |   | 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.    | <b>Надходження всього:</b>  | 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  |
|       | Запозичення до бюджету  | X   | 0,00                                      | 0,00                       | 0,00       | X               | X  |
|       | Інші джерела  | X   | 0,00                                      | 0,00                       | 0,00       | X               | X  |
| 2.    | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>   | X   |   |                            |            | X               | X  |

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Контрольні заходи не проводились

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Відсутня дебіторська та кредиторська заборгованості, в тому числі і прострочена

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації, заходи програми не дублювалися із заходами інших програм ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма сприяє зміцненню та поліпшенню здоров'я громадян громади, шляхом забезпечення потреб населення у первинній медичній допомозі

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії

Начальник відділу обліку, контролю та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

Олена ГРЕЧКО