

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2018 рік

1. **0710000** Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **0710000** Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **0712100 0722** Стоматологічна допомога населенню

(КПКВК МБ) (КФКВК) (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)

№ 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.		80 798,486	23 798,588	104 597,074	79 562,951	12 837,411	92 400,362	-1 235,535	-10 961,177	-12 196,712

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	в т. ч.									
1.1	Завдання 1. Забезпечення надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної стоматологічної допомоги населенню	76 744,719	20 607,121	97 351,840	76 308,711	11 445,698	87 754,409	-436,008	-9 161,423	-9 597,431
		Не профінансовано видатки у грудні 2018 року								
1.2	Завдання 2. Забезпечення збереження енергоресурсів	4 053,767	1 133,198	5 186,965	3 254,240	580,648	3 834,888	-799,527	-552,550	-1 352,077
		Не профінансовано видатки у грудні 2018 року								
1.3	Завдання 3. Придбання обладнання		1 170,769	1 170,769		499,992	499,992		-670,777	-670,777
		Не профінансовано видатки у грудні 2018 року								
1.4	Завдання 4. Проведення капітального ремонту		887,500	887,500		311,079	311,079		-576,421	-576,421
		Не профінансовано видатки у грудні 2018 року								

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду"

0712100 Стоматологічна допомога населенню

(тис.грн.)				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	1 759,051	x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x	1 759,051	x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	13 852,887	12 837,410	1 015,477
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	12 460,387	12 460,387	0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	1 392,500	377,023	1 015,477
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0,000	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x	0,000	
3.2	інших надходжень	x		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
0712100 Стоматологічна допомога населенню											
	Завдання 1. Забезпечення надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної стоматологічної допомоги населенню	тис. грн.	76 744,719	20 607,121	97 351,840	76 308,711	11 445,698	87 754,409	-436,008	-9 161,423	-9 597,431
1.	Затрат										
1.1	Кількість закладів		9	9	9	9	9	9			
1.2	Кількість штатних одиниць	од.	1199,25	255,50	1454,75	931,00	255,50	1186,50	-268,25		-268,25
1.3	у тому числі лікарів-стоматологів	од.	485,50	71,75	557,25	414,25	71,75	486,00	-71,25		-71,25
2.	Продукту										
2.1	Кількість лікарських відвідувань	тис.од.	1106,249		1106,249	2741,842		2741,842	1635,593		1635,593
2.2	Чисельність осіб, яким проведена планова санація	осіб	89 522		89522	216 158		216158	126636		126636
2.3	Кількість протезувань всього	од.	9 390		9390	10 611		10611	1221		1221
2.4	в тому числі пільгових протезувань	од.	1 255		1255	1 231		1231	-24		-24
3.	Ефективності										
	Кількість пролікованих пацієнтів на одного лікаря-стоматолога	осіб	161		161	445		445	284		284
	Відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування	%	37,1		37,1	36,9		36,9	-0,2		-0,2

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Завдання 2. Забезпечення збереження енергоресурсів	тис. грн.	4 053,767	1 113,198	5 166,965	3 254,240	580,648	3 834,888	-799,527	-532,550	-1 332,077
1.	Затрат										
1.1	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них:	тис. грн.	4 083,767	1 103,198	5 186,965	3 254,240	580,648	3 834,888	-829,527	-522,550	-1 352,077
1.2	оплату тепlopостачання	тис. грн.	2 342,234	558,883	2 901,117	1 545,472	311,109	1 856,581	-796,762	-247,774	-1 044,536
1.3	оплату водостачання	тис. грн.	173,216	48,329	221,545	149,826	36,083	185,909	-23,390	-12,246	-35,636
1.4	оплату водовідведення	тис. грн.	114,504	27,448	141,952	105,130	1,309	106,439	-9,374	-26,139	-35,513
1.5	оплату електроенергії	тис. грн.	1 452,475	385,831	1 838,306	1 452,474	188,850	1 641,324	-0,001	-196,981	-196,982
1.6	оплату природного газу	тис. грн.	1,338	82,707	84,045	1,338	43,297	44,635	0,000	-39,410	-39,410
1.8	Загальна площа приміщень	кв.м	13 748		13 748	13 748		13 748			
1.9	Площа приміщень, що опалюється	кв.м	13 527		13 527	13 527		13 527			
2.	Продукту										
2.1	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі тепlopостачання	тис. Гкал	1,478	0,334	1,812	1,572	0,186	1,758	0,094	-0,148	-0,054
2.2	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі водостачання	тис. куб.м	20,117	4,857	24,974	20,726	3,626	24,352	0,609	-1,231	-0,622
2.3	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі водовідведення	тис. куб.м	21,102	5,198	26,300	25,517	0,248	25,765	4,416	-4,951	-0,535
2.4	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі електроенергії	тис. кВт/год	630,942	153,108	784,050	692,661	74,940	767,601	61,718	-78,167	-16,449
2.5	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі природний газ	тис. куб.м	1,169	6,569	7,738	4,299	3,439	7,738	3,130	-3,130	

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
3.	Ефективності										
3.1	Середній обсяг споживання тепlopостачання на один кв.м опалювальної площі	Гкал	0,109	0,025	0,134	0,116	0,014	0,130	0,007	-0,011	-0,004
3.2	Середній обсяг споживання водопостачання на один кв. м загальної площі	куб.м	1,458	0,359	1,817	1,503	0,268	1,771	0,045	-0,091	-0,046
3.3	Середній обсяг споживання водовідведення на один кв.м загальної площі	куб.м	1,529	0,384	1,913	1,856	0,018	1,874	0,327	-0,366	-0,039
3.4	Середній обсяг споживання електроенергії на один кв. м загальної площі	КВт/год	45,711	11,319	57,030	50,294	5,540	55,834	4,583	-5,779	-1,196
3.5	Середній обсяг споживання природний газ на один кв.м загальної площі	тис. куб.м	0,077	0,486	0,563	0,374	0,189	0,563	0,296	-0,296	
4.	Якості										
4.1	Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату енергоресурсів внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	тис. грн.	25,935		25,935	558,839		558,839	532,904		532,904
	Завдання 5. Придбання обладнання	тис. грн.		1 170,769	1 170,769		499,992	499,992		-670,777	-670,777
1.	Затрат										
1.1	Обсяг видатків для придбання обладнання	тис. грн.		1 170,769	1 170,769		499,992	499,992		-670,777	-670,777
1.2	Кількість закладів	од.		9	9		9	9			
2.	Продукту										
2.1	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.		20	20		17	17		3	3
2.2	Кількість закладів, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.		7	7		7	7			

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
3.	Ефективності										
3.1	Середні витрати на придбання одиниці обладнання	тис. грн.		58,538	58,538		29,411	29,411		-29,127	-29,127
4.	Якості										
4.1	Відсоток кількості закладів, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази	%		77,8	77,8		77,8	77,8			
	Завдання 7. Проведення капітального ремонту	тис. грн.		887,500	887,500		311,073	311,073		-576,427	-576,427
1.	Затрат										
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт	тис. грн.		887,500	887,500		311,073	311,073		-576,427	-576,427
1.2	Кількість закладів	од.		9	9		9	9			
2.	Продукту										
2.1	Кількість закладів, в яких планується проведення капітального ремонту	од.		3	3		1	1		2	2
3.	Ефективності										
3.1	Середня вартість капітального ремонту	тис. грн.		295,833	295,833		311,073	311,073		15,240	15,240
4.	Якості										
	Відсоток кількості закладів, які планується відремонтувати до кількості закладів, що потребують ремонту	%		33,3	33,3		33,3	33,3			

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

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	2017 рік			2018 рік			Відхилення (у відсотках)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	0712100 Стоматологічна допомога населенню	тис. грн.	71 427,748	22 455,878	93 883,626	79 562,951	12 837,411	92 400,362	11,4	-42,8	-31,4
	Завдання 1. Забезпечення надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної стоматологічної допомоги населенню	тис. грн.	68 058,978	18 506,055	86 565,033	76 308,711	11 445,698	87 754,409	12,1	-38,2	-26,0
1.	Затрат										
1.1	Кількість закладів		9	9	9	9	9	9			
1.2	Кількість штатних одиниць	од.	1232,25	258,00	1490,25	931,00	255,50	1186,50	-24,4	-1,0	-25,4
1.3	у тому числі лікарів-стоматологів	од.	473,00	72,00	545,00	414,25	71,75	486,00	-12,4	-0,3	-12,8
2.	Продукту										
2.1	Кількість лікарських відвідувань	тис.од.	1112,832		1112,832	2741,842		2741,842	146,4		146,4
2.2	Чисельність осіб, яким проведена планова санація	осіб	89 636		89636	216 158		216158	141,2		141,2
2.3	Кількість протезувань всього	од.	9 047		9047	10 611		10611	17,3		17,3
2.4	в тому числі пільгових протезувань	од.	1 297		1297	1 231		1231	-5,1		-5,1
3.	Ефективності										
	Кількість пролікованих пацієнтів на одного лікаря-стоматолога	осіб	164		164	445		445	171,3		171,3
	Відсоток осіб, що отримали пільгове зубопротезування до загальної кількості осіб, що перебувають на черзі на пільгове зубопротезування	%	37,4		37,4	36,9		36,9	-1,3		-1,3
	Завдання 2. Забезпечення збереження енергоресурсів	тис. грн.	3 368,770	851,286	4 220,056	3 254,240	580,648	3 834,888	-3,4	-31,8	-35,2
1.	Затрат										
1.1	Обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них:	тис. грн.	3 368,770	851,531	4 220,301	3 254,240	580,648	3 834,888	-3,4	-31,8	-35,2
1.2	оплату тепlopостачання	тис. грн.	1 835,455	351,433	2 186,888	1 545,472	311,109	1 856,581	-15,8	-11,5	-27,3
1.3	оплату водостачання	тис. грн.	166,770	39,540	206,310	149,826	36,083	185,909	-10,2	-8,7	-18,9
1.4	оплату водовідведення	тис. грн.	94,408	22,245	116,653	105,130	1,309	106,439	11,4	-94,1	-82,8

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	2017 рік			2018 рік			Відхилення (у відсотках)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.5	оплату електроенергії	тис. грн.	1 270,437	360,527	1 630,964	1 452,474	188,850	1 641,324	14,3	-47,6	-33,3
1.6	оплату природного газу	тис. грн.	1,700	77,786	79,486	1,338	43,297	44,635	-21,3	-44,3	-65,6
1.8	Загальна площа приміщень	кв.м	13 748		13 748	13 748		13 748			
1.9	Площа приміщень, що опалюється	кв.м	13 527		13 527	13 527		13 527			
2.	Продукту										
2.1	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі тепlopостачання	тис. Гкал	1,414	0,267	1,681	1,194	0,236	1,430	-15,6	-11,5	-27,0
2.2	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі водостачання	тис. куб.м	20,124	4,834	24,957	18,052	4,411	22,463	-10,3	-8,7	-19,0
2.3	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі водовідведення	тис. куб.м	21,252	4,988	26,239	23,656	0,293	23,949	11,3	-94,1	-82,8
2.4	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі електроенергії	тис. кВт/год	614,112	163,876	777,988	696,856	85,841	782,697	13,5	-47,6	-34,1
2.5	Обсяг споживання енергоресурсів у натуральному виразі природний газ	тис. куб.м		7,537	7,537	0,608	-8,762	-8,153		-216,2	-216,2
3.	Ефективності										
3.1	Середній обсяг споживання тепlopостачання на один кв.м опалювальної площі	Гкал	0,105	0,020	0,124	0,113	0,017	0,130	7,7	-11,5	-3,8
3.2	Середній обсяг споживання водостачання на один кв. м загальної площі	куб.м	1,279	0,357	1,636	1,445	0,326	1,771	13,0	-8,7	4,3
3.3	Середній обсяг споживання водовідведення на один кв.м загальної площі	куб.м	1,350	0,369	1,719	1,852	0,022	1,874	37,2	-94,1	-56,9
3.4	Середній обсяг споживання електроенергії на один кв. м загальної площі	кВт/год	38,864	12,115	50,979	49,488	6,346	55,834	27,3	-47,6	-20,3
3.5	Середній обсяг споживання природний газ на один кв.м загальної площі	тис. куб.м		0,492	0,492	1,276	-0,713	0,563		-244,8	-244,8
4.	Якості										
4.1	Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату енергоресурсів внаслідок реалізації заходів з енергозбереження	тис. грн.	209,718		209,718	558,839		558,839	166,5		166,5

№ з/п	Показники	Одиниці виміру	2017 рік			2018 рік			Відхилення (у відсотках)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Завдання 5. Придбання обладнання	тис. грн.		1 219,142	1 219,142		499,992	499,992		-59,0	-59,0
1.	Затрат										
1.1	Обсяг видатків для придбання обладнання	тис. грн.		1 219,142	1 219,142		499,992	499,992		-59,0	-59,0
1.2	Кількість закладів	од.		9	9		9	9			
2.	Продукту										
2.1	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.		42	42		17	17		-59,5	-59,5
2.2	Кількість закладів, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.		8	8		7	8		-12,5	-12,5
3.	Ефективності										
3.1	Середні витрати на придбання одиниці обладнання	тис. грн.		29,027	29,027		29,411	29,411		1,3	1,3
4.	Якості										
4.1	Відсоток кількості закладів, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази	%		88,9	88,9		77,8	77,8		-12,5	-12,5
	Завдання 7. Проведення капітального ремонту	тис. грн.		1 879,395	1 879,395		311,073	311,073		-83,4	-83,4
1.	Затрат										
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт	тис. грн.		1 879,395	1 879,395		311,073	311,073		-83,4	-83,4
1.2	Кількість закладів	од.		9	9		9	9			
2.	Продукту										
2.1	Кількість закладів, в яких планується проведення капітального ремонту	од.		3	3		1	1		-66,7	-66,7
3.	Ефективності										
3.1	Середня вартість капітального ремонту	тис. грн.		626,465	626,465		311,073	311,073		-50,3	-50,3
4.	Якості										
	Відсоток кількості закладів, які планується відремонтувати до кількості закладів, що потребують ремонту	%		33,3	33,3		33,3	33,3			

5.6 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»

5.7 «Стан фінансової дисципліни»

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми 250,0

корисності бюджетної програми

довгострокових наслідків бюджетної програми

Начальник відділу – головний бухгалтер
відділу бухгалтерського обліку та звітності



Е.Я. Романченко

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом

на 01 січня 2019 року

1. **0710000** Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0710000** Департамент охорони здоров'я Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0712100** **0722** Стоматологічна допомога населенню
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Результати аналізу ефективності**

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	Завдання 1. Забезпечення надання належної лікувально-оздоровчої та профілактичної стоматологічної допомоги	250,00		
2	Завдання 2. Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
3	Завдання 3. Придбання обладнання	250,00		
4	Завдання 4. Проведення капітального ремонту	250,00		
	Загальний результат оцінки програми	250,00		

Директор Департаменту охорони здоров'я



Сороколат Ю