

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2018 рік

1	070000 (КПКВК МБ)	Управління охорони здоров'я Северодонецької міської ради (найменування головного розпорядника)	
2	071000 (КПКВК МБ)	Управління охорони здоров'я Северодонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)	
3	0702151 (КПКВК МБ)	0763 (кофзвк) "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я" (найменування бюджетної програми)	

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення централізованого бухгалтерського та фінансового обліку закладів охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			тис. грн.
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Видатки (надані кредити)	4804,242		4804,242	4799,085		4799,085	-5,157			-5,157
	в т.ч.										
1.1	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ охорони здоров'я згідно з затвердженими кошторисами	4804,242		4804,242	4799,085		4799,085	-5,157			-5,157
	Усього	4804,242		4804,242	4799,085		4799,085	-5,157			-5,157

Відхилення касових видатків від планового показника не виявлено

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	тис. грн.
1	Залишок на початок року	x	0,00	x	

в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	x
1.2.	інших надходжень	x	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року			
2	Надходження	x	x
в т.ч.			
2.1.	власні надходження		
2.2.	надходження позик		
2.3.	повернення кредитів		
2.4.	інші надходження		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових			
1	Залишок на кінець року	x	x
в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	x
1.2.	інших надходжень	x	x
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:

N	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми				Виконано			Відхилення		тис. грн.
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ охорони здоров'я згідно з затвердженими кошторисами											
1	затрат										
1	Кількість штатних одиниць	32		32	32		32	0		0	
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками не виявлено											
2	продукту										
1	Кількість медичних закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	3		3	3		3	0		0	
2	Кількість складених звітів працівників бухгалтерії	1412		1412	1412		1412	0		0	
3	Кількість рахунків	25		25	26		26	1		1	
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється необхідністю відкриття більшої кількості розрахункових рахунків, ніж планувалось											
3	ефективності										
1	Кількість складених звітів на 1 працівника бухгалтерії	44		44	44		44	0		0	
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється: розбіжностей не виявлено											
4	якості										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками											

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2018 році не було виявлено розбіжностей між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспортом бюджетної програми. Протягом року проводилось складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ охорони здоров'я згідно з затвердженими кошторисами.

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

N	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Видатки (надані кредити)	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витраток порівняно із показниками попереднього року										
	в т.ч.									
	Напрям використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витраток порівняно із показниками попереднього року										
1	затрат									
2	продукту									
3	ефективності									
4	якості									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту, всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	Надходження всього:	3	4				
1	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	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 бюджет розвитку, всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових витраток від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витраток							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма)1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напрям спрямування коштів (обскт) 1						

Пояснення щодо причин відхилення					
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ				

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:
Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни: задовільно

6. Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми: У зв'язку з необхідністю складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ охорони здоров'я Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми: Програма забезпечує складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації установ охорони здоров'я

корисності бюджетної програми: Програма здійснює складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ охорони здоров'я згідно з затвердженими кошторисами за рахунок коштів місцевого бюджету.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий строк дії.

Заступник начальника УОЗ

Головний бухгалтер



_____ (підпис)
 _____ (підпис)

С. Болібок
 (ініціали та прізвище)

В. Граф
 (ініціали та прізвище)