

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ за 2018 рік

1. 0700000 Управління охорони здоров'я
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Управління охорони здоров'я
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712080 0721 Амбулаторно-поліклінічна допомога населенню, крім первинної медичної допомоги
(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
	Видатки (надані кредити)	49930,3	3306,9	53237,2	49929,7	3710,5	53640,2	-0,6	403,6	403,0
<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з економією по інших виплатах населенню згідно з наданими ресстрами лікарських засобів, які підлягають відшкодуванню. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті надходжень благодійних внесків, які не плануються.</i>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	49857,8	1122,0	50979,8	49844,5	1525,7	51370,2	-13,3	403,7	390,4
<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з економією по інших виплатах населенню згідно з наданими ресстрами лікарських засобів, які підлягають відшкодуванню. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті надходжень благодійних внесків, які не плануються.</i>										
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,0	1549,7	1549,7	0,0	1550,0	1550,0	0,0	0,3	0,3
<i>Враховуючи потребу в коштах на обладнання, економія по капітальному ремонту була спрямована на придбання комп'ютерної техніки.</i>										
3	Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж	0,0	615,9	615,9	0,0	615,5	615,5	0,0	-0,4	-0,4

За рахунок економії видатків відповідно до наданих актів виконаних робіт.

4	Проведення капітального ремонту медичного обладнання	0,0	19,3	19,3	0,0	19,3	19,3	0,0	0,0	0,0
---	--	-----	------	------	-----	------	------	-----	-----	-----

Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.

5	Виплата молодим спеціалістам – лікарям заохочувальної надбавки та грошової компенсації за піднайом (найом) ними жилих приміщень	72,5	0,0	72,5	85,2	0,0	85,2	12,7	0,0	12,7
---	---	------	-----	------	------	-----	------	------	-----	------

Для виплати грошової компенсації за піднайом (найом) жилих приміщень за 2018 року у повному обсязі було збільшено видатки на дане завдання.

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

тис. грн

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	х	115,1	х
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	х	112,1	х
1.2.	інших надходжень	х	3,0	х

Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді

2	Надходження	3710,8	1137,4	-48,1
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження	1185,5	1137,4	-48,1
2.2.	надходження позик	0,0	0,0	0,0
2.3.	повернення кредитів	0,0	0,0	0,0
2.4.	інші надходження	2525,3	2525,0	-0,3

Включення залишку коштів на початок періоду до планів.

3	Залишок на кінець року	х	56,8	х
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	х	54,9	х
3.2.	інших надходжень	х	1,9	х

Накопичення коштів на рахунку для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді

5.3. Виконання результативних показників 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Завдання 1. Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги										
1	затрат									
	Кількість закладів	2		2	2		2	0	0	0
	Кількість штатних одиниць, у т.ч.	757,5		757,5	673,75		673,75	-83,75	0	-83,75
	лікарів	160,75		160,75	115,25		115,25	-45,5	0	-45,5
	Кількість ліжок у денних стаціонарах	231		231	231		231	0	0	0
	Видатки на медичні та технічні засоби за рахунок міського бюджету, у т.ч.	1353,9		1353,9	1402,2		1402,2	48,3	0	48,3
	для учасників АТО та членам їх сімей	72		72	72		72	0	0	0
	Видатки на для безоплатного відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів, у т.ч.	2402,6		2402,6	2292,4		2292,4	-110,2	0	-110,2
	на ветеранів війни	435,7		435,7	205,4		205,4	-230,3	0	-230,3
	на учасників АТО та членів їх сімей	95,4		95,4	95,4		95,4	0	0	0
<i>У зв'язку із скороченням штатних посад та наявністю вакантних посад. Видатки на безоплатний відпуск лікарських засобів зменшено для оплати спожитих енергоносіїв.</i>										
2	продукту									
	Кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	57750		57750	65035		65035	7285	0	7285
	Кількість лікарських відвідувань	643930		643930	701481		701481	57551	0	57551
	Кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі	7100		7100	6746		6746	-354	0	-354
	Кількість хворих, які отримали безкоштовно медикаменти за рецептами лікарів, у т.ч.	2040		2040	2061		2061	21	0	21

	учасники АТО та члени їх сімей	60		60	181		181	121	0	121
	ветерани війни	200		200	307		307	107	0	107
	Кількість безкоштовних оглядів	109000		109000	293243		293243	184243	0	184243

Показники продукту залежать від кількості звернень населення.

3	ефективності									
	Завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	250		250	282		282	32	0	32
	Середні видатки на одного хворого, який отримав безкоштовно медикаменти, у т.ч.	1177,7		1177,7	1112,3		1112,3	-65,4	0	-65,4
	на одного учасника АТО або члена сім'ї загиблих	1200		1200	527,1		527,1	-672,9	0	-672,9
	на одного ветерана війни	2178,5		2178,5	669,1		669,1	-1509,4	0	-1509,4
	Середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	8		8	10		10	2	0	2
	Кількість відвідувань на одного лікаря	4006		4006	6087		6087	2081	0	2081

Показники ефективності залежать від кількості звернень населення.

4	якості									
	Зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	3		3	0,1		0,1	-2,9	0	-2,9
	Зниження рівня захворюваності у дітей порівняно з попереднім роком	4,5		4,5	2,8		2,8	-1,7	0	-1,7

Рівень захворюваності порівняно з попереднім роком зменшився, але не в таких темпах як планувалося.

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

Касові видатки становлять 51 370,2 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.

Завдання 2. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування

1	затрат									
	Кількість закладів		2	2		2	2	0	0	0

	Видатки на придбання обладнання		1549,7	1549,7		1550	1550	0	0,3	0,3
<i>За рахунок економії коштів по капітальному ремонту.</i>										
2	продукту									
	Кількість одиниць придбаного обладнання		38	38		36	36	0	-2	-2
<i>За рахунок придбання комп'ютерної техніки в комплекті.</i>										
3	ефективності									
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання		40,8	40,8		43,1	43,1	0	2,3	2,3
<i>За рахунок придбання комп'ютерної техніки в комплекті.</i>										
4	якості									
	Динаміка росту витрат на проведення завдання відповідно до попереднього року		53,2	53,2		53,2	53,2	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 1 550,0 тис. грн та були спрямовані на придбання медичного та іншого обладнання, необхідного для лікувально-діагностичної роботи та господарської діяльності.										
Завдання 3. Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж										
1	затрат									
	Кількість закладів		1	1		1	1	0	0	0
	Видатки на проведення капітального ремонту		615,6	615,6		615,5	615,5	0	-0,1	-0,1
<i>Склалася економія коштів, яка була спрямована на придбання обладнання.</i>										
2	продукту									
	Кількість об'єктів, що потребують проведення капітального ремонту		1	1		1	1	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
3	ефективності									
	Середня вартість ремонту одного об'єкта		615,9	615,9		615,5	615,5	0	-0,4	-0,4

<i>Склалася економія коштів, яка була спрямована на придбання обладнання.</i>										
4	якості									
	Динаміка росту витрат на проведення завдання відповідно до попереднього року		238,7	238,7		238,5	238,5	0	-0,2	-0,2
<i>Склалася економія коштів, яка була спрямована на придбання обладнання.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 615,5 тис. грн та були спрямовані на проведення капітальних ремонтів приміщень.										
Завдання 4. Проведення капітального ремонту медичного обладнання										
1	затрат									
	Видатки на проведення капітального ремонту		19,3	19,3		19,3	19,3	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
2	продукту									
	Кількість обладнання, що потребують проведення капітального ремонту		1	1		1	1	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
3	ефективності									
	Середня вартість ремонту одного об'єкта		19,3	19,3		19,3	19,3	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
4	якості									
	Динаміка росту витрат на проведення завдання відповідно до попереднього року		32,1	32,1		32,1	32,1	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 19,3 тис. грн та були спрямовані на проведення капітального ремонту медичного обладнання.										
Завдання 5. Виплата молодим спеціалістам – лікарям заохочувальної надбавки та грошової компенсації за піднайом (найом) ними жилих приміщень										

1	затрат									
	Видатки на виплату заохочувальної надбавки	19,8		19,8	13		13	-6,8	0	-6,8
	Видатки на грошову компенсацію за піднайом (найом) жилих приміщень	52,7		52,7	72,2		72,2	19,5	0	19,5
<i>Зменшилася кількість молодих спеціалістів, які мають право на надбавку.</i>										
2	продукту									
	Кількість молодих спеціалістів, які отримають надбавку	5		5	4		4	-1	0	-1
	Кількість молодих спеціалістів, які отримають грошову компенсацію	4		4	3		3	-1	0	-1
<i>Зменшилася кількість молодих спеціалістів, які мають право на надбавку.</i>										
3	ефективності									
	Середні видатки на одного молодого спеціаліста, який отримує надбавку	4		4	3,3		3,3	-0,7	0	-0,7
	Середні видатки на одного молодого спеціаліста, який отримує грошову компенсацію	13,2		13,2	24,1		24,1	10,9	0	10,9
<i>Зменшилася кількість молодих спеціалістів, які мають право на надбавку.</i>										
4	якості									
	Динаміка росту кількості молодих спеціалістів - лікарям	120		120	60		60	-60	0	-60
<i>Зменшилася кількість молодих спеціалістів.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 85,2 тис. грн та були спрямовані на залучення та закріплення молодих спеціалістів - лікарів.										

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року

№ 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)	45341,8	4416,3	49758,1	49929,7	3710,5	53640,2	10,1	-16,0	7,8
Видатки по загальному фонду збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг; по спеціальному фонду - зменшилися у зв'язку з тим, що кошти по бюджету розвитку на придбання обладнання та приведення капітальних ремонтів виділено менше у порівнянні з минулим роком.										
	в т.ч.									
	Завдання 1. Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	45217,8	1549,6	46767,4	49844,5	1525,7	51370,2	10,2	-1,5	9,8
Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг										
1	затрат									
	Кількість закладів	2		2	2		2	0		0
	Кількість штатних одиниць, у т.ч.	685,5		685,5	673,75		673,75	-1,7		-1,7
	лікарів	123		123	115,25		115,25	-6,3		-6,3
	Кількість ліжок у денних стаціонарах	231		231	231		231	0		0
	Видатки на медичні та технічні засоби за рахунок міського бюджету, у т.ч.	1888,6		1888,6	1402,2		1402,2	-25,8		-25,8
	для учасників АТО та членам їх сімей	70		70	72		72	2,9		2,9
	Видатки на для безоплатного відпуску лікарських засобів за рецептами лікарів, у т.ч.	2695,4		2695,4	2292,4		2292,4	-15		-15
	на ветеранів війни	211		211	205,4		205,4	-2,7		-2,7
	на учасників АТО та членів їх сімей	36		36	95,4		95,4	165		165
2	продукту									
	Кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	71375		71375	65035		65035	-8,9		-8,9

	Кількість лікарських відвідувань	700365		700365	701481		701481	0,2		0,2
	Кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі	7098		7098	6746		6746	-5		-5
	Кількість хворих, які отримали безкоштовно медикаменти за рецептами лікарів, у т.ч.	2042		2042	2061		2061	0,9		0,9
	учасники АТО та члени їх сімей	61		61	181		181	196,7		196,7
	ветерани війни	204		204	307		307	50,5		50,5
	Кількість безкоштовних оглядів	268790		268790	293243		293243	9,1		9,1
3	ефективності									
	Завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	309		309	282		282	-8,7		-8,7
	Середні видатки на одного хворого, який отримав безкоштовно медикаменти, у т.ч.	1320		1320	1112,3		1112,3	-15,7		-15,7
	на одного учасника АТО або члена сім'ї загиблих	590,2		590,2	527,1		527,1	-10,7		-10,7
	на одного ветерана війни	1034,3		1034,3	669,1		669,1	-35,3		-35,3
	Середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	10		10	10		10	0		0
	Кількість відвідувань на одного лікаря	5694		5694	6087		6087	6,9		6,9
4	якості									
	Зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	-0,2		-0,2	0,1		0,1	-150		-150
	Зниження рівня захворюваності у дітей порівняно з попереднім роком	5,5		5,5	2,8		2,8	-49,1		-49,1
<i>Результативні показники у порівнянні з минулим роком збільшилися або зменшилися відповідно до кількості звернень хворих за медичною допомогою.</i>										
	Завдання 2. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,0	2548,7	2548,7	0,0	1550,0	1550,0		-39,2	-39,2
Видатки у 2018 році у порівнянні з минулим роком зменшилися.										

1	затрат									
	Кількість закладів		2	2		2	2		0	0
	Видатки на придбання обладнання		2548,7	2548,7		1550	1550		-39,2	-39,2
2	продукту									
	Кількість одиниць придбаного обладнання		9	9		36	36		300	300
3	ефективності									
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання		283,2	283,2		43,1	43,1		-84,8	-84,8
4	якості									
	Динаміка росту витрат на проведення завдання відповідно до попереднього року		164,5	164,5		53,2	53,2		-67,7	-67,7

Так як видатки у порівнянні з минулим роком зменшилися, то результативні показники також зменшилися.

	Завдання 3. Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж	0,0	258,0	258,0	0,0	615,5	615,5		138,6	138,6
--	--	------------	--------------	--------------	------------	--------------	--------------	--	--------------	--------------

Видатки у порівнянні з минулом роком збільшилися.

1	затрат									
	Кількість закладів		2	2		1	1		-50	-50
	Видатки на проведення капітального ремонту		258	258		615,5	615,5		138,6	138,6
2	продукту									
	Кількість об'єктів, що потребують проведення капітального ремонту		2	2		1	1		-50	-50
3	ефективності									
	Середня вартість ремонту одного об'єкта		129	129		615,5	615,5		377,1	377,1
4	якості									
	Динаміка росту витрат на проведення завдання відповідно до попереднього року		225,1	225,1		238,5	238,5		6	6

Так як видатки у порівнянні з минулим роком збільшилися, то результативні показники затрат, ефективності та якості також збільшилися.

	Завдання 4. Проведення капітального ремонту медичного обладнання	0,0	60,0	60,0	0,0	19,3	19,3		-67,8	-67,8
Видатки у 2018 році у порівнянні з минулим роком зменшилися.										
1	затрат									
	Видатки на проведення капітального ремонту		60	60		19,3	19,3		-67,8	-67,8
2	продукту									
	Кількість обладнання, що потребують проведення капітального ремонту		1	1		1	1		0	0
3	ефективності									
	Середня вартість ремонту одного об'єкта		60	60		19,3	19,3		-67,8	-67,8
4	якості									
	Динаміка росту витрат на проведення завдання відповідно до попереднього року		200	200		32,1	32,1		-84	-84
<i>Так як видатки у порівнянні з минулим роком зменшилися, то результативні показники також зменшилися.</i>										
	Завдання 5. Виплата молодим спеціалістам – лікарям заохочувальної надбавки та грошової компенсації за піднайом (найом) ними жилих приміщень	124,0	0,0	124,0	85,2	0,0	85,2		-31,3	-31,3
Зменшення кількості молодих спеціалістів, які мають право на отримання надбавки та грошової компенсації за піднайом (найом) жилих приміщень										
1	затрат									
	Видатки на виплату заохочувальної надбавки	31,2		31,2	13		13		-58,3	-58,3
	Видатки на грошову компенсацію за піднайом (найом) жилих приміщень	92,8		92,8	72,2		72,2		-22,2	-22,2
2	продукту									
	Кількість молодих спеціалістів, які отримують надбавку	5		5	4		4		-20	-20
	Кількість молодих спеціалістів, які отримують грошову компенсацію	4		4	3		3		-25	-25

3	ефективності								
	Середні видатки на одного молодого спеціаліста, який отримує надбавку	6,2	6,2	3,3		3,3	-46,8		-46,8
	Середні видатки на одного молодого спеціаліста, який отримує грошову компенсацію	23,2	23,2	24,1		24,1	3,9		3,9
4	якості								
	Динаміка росту кількості молодих спеціалістів - лікарям	125	125	60		60	-52		-52

Зменшення кількості молодих спеціалістів, які мають право на отримання надбавки та грошової компенсації за піднайом (найом) жилих приміщень

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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього	x			x		x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:				0		0
2.1.	Всього за інвестиційними проектами				0		0
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x		x

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів

Фінансових порушень не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни

Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є надання якісної та своєчасної медичної допомоги для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності та запобігання інвалідизації та смертності

ефективність бюджетної програми: згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми: збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності

довгострокових наслідків бюджетної програми: збільшення тривалості та покращення якості життя населення

Начальник фінансово-економічного відділу -
головний бухгалтер

Л. Потоцька