

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ  
за 2019 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:

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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>52739990,00</b>	<b>2983027,00</b>	<b>55723017,00</b>	<b>52739984,40</b>	<b>3212429,38</b>	<b>55952413,78</b>	<b>-5,60</b>	<b>229402,38</b>	<b>229396,78</b>
<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з економією у зв'язку з відшкодуванням орендарями спожитих енергоносіїв. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті надходжень благодійних внесків, які не плануються.</i>										
	в т.ч.									
1	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	52299857,00	1454300,00	53754157,00	52299851,40	1687594,38	53987445,78	-5,60	233294,38	233288,78
<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з економією у зв'язку з відшкодуванням орендарями спожитих енергоносіїв. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті надходжень благодійних внесків, які не плануються.</i>										
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	870835,00	870835,00	0,00	866943,00	866943,00	0,00	-3892,00	-3892,00
<i>Економія склалася в результаті проведеної процедури закупівлі.</i>										
3	Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж	0,00	268365,00	268365,00	0,00	268365,00	268365,00	0,00	0,00	0,00
<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>										
4	Реалізація проектів громадського бюджету (бюджет участі)	440133,00	349927,00	790060,00	440133,00	349927,00	790060,00	0,00	0,00	0,00
<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>										
5	Проведення капітальних ремонтів медичного обладнання	0,00	39600,00	39600,00	0,00	39600,00	39600,00	0,00	0,00	0,00
<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>										

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

грн

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	x	56806,81	x
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	54922,97	x
1.2.	інших надходжень	x	1883,84	x
<i>Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарської діяльності в майбутньому періоді</i>				
2	Надходження	3216321,38	812118,52	-54922,97
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження	867041,49	812118,52	-54922,97
2.2.	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3.	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4.	інші надходження	2349279,89	2343504,05	-5775,84
<i>Включення залишку коштів на початок періоду до планів та економія видатків по бюджету розвитку</i>				
3	Залишок на кінець року	x	0,0	x
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	x	0,0	x
3.2.	інших надходжень	x	0,0	x
<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i>				

## 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
<b>Напрямок використання 1. Забезпечення надання амбулаторно-поліклінічної допомоги</b>										
	<b>затрат</b>									
1	кількість закладів	2	0	2	2	0	2	0	0	0
2	кількість штатних одиниць	706,75	0,00	706,75	654,75	0,00	654,75	-52,00	0,00	-52,00
3	у т.ч. лікарів	134,50	0,00	134,50	113,75	0,00	113,75	-20,75	0,00	-20,75
4	кількість ліжок у денних стаціонарах	231	0	231	231	0	231	0	0	0
5	видатки на медикаменти	469155,53	0,00	469155,53	469150,89	0,00	469150,89	-4,64	0,00	-4,64
<i>Враховуючи фінансову незабезпеченість, скорочено 32,0 штатних одиниць.</i>										
	<b>продукту</b>									
1	кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	57750	0	57750	67542	0	67542	9792	0	9792
2	кількість лікарських відвідувань	643930	0	643930	624241	0	624241	-19689	0	-19689
3	кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі	7100	0	7100	6561	0	6561	-539	0	-539
<i>Збільшення або, у деяких випадках, зменшення кількості звернень населення у порівнянні із запланованими показниками.</i>										
	<b>ефективності</b>									
1	завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	250	0	250	292	0	292	42	0	42
2	середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	8	0	8	10	0	10	2	0	2

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
3	кількість відвідувань на одного лікаря	4788	0	4788	5488	0	5488	700	0	700
4	кількість пацієнтів на одного лікаря	53	0	53	58	0	58	5	0	5
8	видатки по медикаментах на одне відвідування	0,73	0	0,73	0,75	0	0,75	0,02	0	0,02
<i>Збільшення кількості звернень населення у порівнянні із запланованими показниками.</i>										
	<b>якості</b>									
1	зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	3	0	3	-1,5	0	-1,5	-4,5	0	-4,5
2	зниження рівня захворюваності у дітей порівняно з попереднім роком	4,5	0	4,5	9,1	0	9,1	4,6	0	4,6
3	зниження рівня захворюваності з тимчасовою втратою працездатності та первинного виходу на інвалідність	2	0	2	5,3	0	5,3	3,3	0	3,3
<i>Рівень захворюваності у порівнянні з попереднім періодом зменшився.</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 53 987 445,78 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.										
5	видатки на медикаменти	0,73	0,00	0,73	0,75	0,00	0,75	0,02	0,00	0,02
<b>Напрямок використання 2. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування</b>										
	<b>затрат</b>									
5	видатки на придбання обладнання	0,00	870835,00	870835,00	0,00	866943,00	866943,00	0,00	-3892,00	-3892,00
<i>За рахунок економії коштів за результатами процедури закупівлі.</i>										
	<b>продукту</b>									
4	кількість одиниць придбаного обладнання	0	58	58	0	63	63	0	5	5
<i>За рахунок економії коштів придбано більше комп'ютерної техніки.</i>										
	<b>ефективності</b>									
5	середні видатки на придбання одиниці обладнання	0,00	15014,40	15014,40	0,00	13761,00	13761,00	0,00	-1253,40	-1253,40
<i>За рахунок економії коштів за результатами процедури закупівлі.</i>										
	<b>якості</b>									
4	відсоток освоєння видатків по бюджет розвитку	0	100	100	0	99,6	99,6	0	-0,4	-0,4
<i>За рахунок економії коштів за результатами процедури закупівлі.</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 866 943,0 грн та були спрямовані на придбання комп'ютерної техніки.										
<b>Напрямок використання 3. Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж</b>										
	<b>затрат</b>									
6	видатки на проведення капітального ремонту	0,00	268365,00	268365,00	0,00	268365,00	268365,00	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>продукту</b>									
5	кількість об'єктів, що потребують проведення капітального ремонту	0	2	2	0	2	2	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>ефективності</b>									
6	середня вартість ремонту одного об'єкта	0,00	134182,50	134182,50	0,00	134182,50	134182,50	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>якості</b>									
4	відсоток освоєння видатків по бюджет розвитку	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 268 365,0 грн та були спрямовані на проведення капітальних ремонтів приміщень.										
<b>Напрямок використання 4. Реалізація проєктів громадського бюджету (бюджет участі)</b>										
	<b>затрат</b>									
7	видатки на реалізацію проєктів громадського бюджету	440133,00	349927,00	790060,00	440133,00	349927,00	790060,00	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>продукту</b>									
7	кількість проєктів громадського бюджету	1	1	1	1	1	1	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>ефективності</b>									
7	середня вартість одного проєкту громадського бюджету	440133,00	349927,00	790060,00	440133,00	349927,00	790060,00	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 790 060,00 грн та були спрямовані на реалізацію проєкту громадського бюджету "Дитяча інноваційна медицина".										
<b>Напрямок використання 5. Проведення капітальних ремонтів медичного обладнання</b>										
	<b>затрат</b>									
9	видатки на проведення капітального ремонту медичного обладнання	0,00	39600,00	39600,00	0,00	39600,00	39600,00	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>продукту</b>									
6	кількість медичного обладнання, що потребує капітального ремонту	0	1	1	0	1	1	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>ефективності</b>									
9	середня вартість ремонту однієї одиниці обладнання	0,00	39600,00	39600,00	0,00	39600,00	39600,00	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
	<b>якості</b>									
4	відсоток освоєння видатків по бюджет розвитку	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 39 600,0 грн та були спрямовані на проведення капітального ремонту медичного обладнання.										

## 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>49929666,17</b>	<b>3710518,79</b>	<b>53640184,96</b>	<b>52739984,40</b>	<b>3212429,38</b>	<b>55952413,78</b>	<b>5,6</b>	<b>-13,4</b>	<b>4,3</b>
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.									
	<b>Напрямок використання 1. Забезпечення надання амбулаторно-поліклінічної допомоги</b>	<b>49844466,2</b>	<b>1525650,8</b>	<b>51370117,0</b>	<b>52299851,4</b>	<b>1687594,4</b>	<b>53987445,8</b>	<b>4,9</b>	<b>10,6</b>	<b>5,1</b>
Видатки збільшилися у порівнянні з попереднім роком у зв'язку із підвищенням посадових окладів, зростанням вартості предметів, матеріалів та послуг										
	<b>затрат</b>									
1	кількість закладів	2		2	2	0	2	0		0
2	кількість штатних одиниць	673,75		673,75	654,75	0	654,75	-2,8		-2,8
3	у т.ч. лікарів	115,25		115,25	113,75	0	113,75	-1,3		-1,3
4	кількість ліжок у денних стаціонарах	231		231	231	0	231	0		0
5	видатки на медикаменти	1402152,21		1402152,21	469150,89	0,00	469150,89	-66,5		-66,5
	<b>продукту</b>									
1	кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	65035		65035	67542	0	67542	3,9		3,9
2	кількість лікарських відвідувань	701481		701481	624241	0	624241	-11		-11
3	кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі	6746		6746	6561	0	6561	-2,7		-2,7
	<b>ефективності</b>									
1	завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	282		282	292	0	292	3,5		3,5
2	середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	10		10	10	0	10	0		0
3	кількість відвідувань на одного лікаря	6087		6087	5488	0	5488	-9,8		-9,8
4	кількість пацієнтів на одного лікаря	59		59	58	0	58	-1,7		-1,7
8	видатки по медикаментах на одне відвідування	2,00		2,00	0,75	0,00	0,75	-62,5		-62,5
	<b>якості</b>									
1	зниження рівня захворюваності у дорослих порівняно з попереднім роком	0,1		0,1	-1,5	0	-1,5	-1600		-1600
2	зниження рівня захворюваності у дітей порівняно з попереднім роком	2,8		2,8	9,1	0	9,1	225		225
3	зниження рівня захворюваності з тимчасової втратою працездатності та первинного виходу на інвалідність				5,3	0	5,3			
<i>Більшість результативних показників менші у порівнянні з попереднім періодом, які залежать від кількості звернень за медичною допомогою.</i>										
	<b>Напрямок використання 2. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування</b>	<b>0,0</b>	<b>1550004,0</b>	<b>1550004,0</b>	<b>0,0</b>	<b>866943,0</b>	<b>866943,0</b>		<b>-44,1</b>	<b>-44,1</b>
Видатки у 2018 році у порівнянні з минулим роком зменшилися.										
	<b>затрат</b>									
5	видатки на придбання обладнання		1550004,00	1550004,00	0,00	866943,00	866943,00		-44,1	-44,1

№ 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>продукту</b>									
4	кількість одиниць придбаного обладнання		36	36	0	63	63		75	75
	<b>ефективності</b>									
5	середні видатки на придбання одиниці обладнання		43055,67	43055,67	0,00	13761,00	13761,00		-68	-68
	<b>якості</b>									
4	відсоток освоєння видатків по бюджет розвитку		100	100	0	99,6	99,6		-0,4	-0,4
<i>Видатки у 2018 році у порівнянні з минулим роком зменшилися.</i>										
	<b>Напрямок використання 3. Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж</b>	<b>0,0</b>	<b>615542,0</b>	<b>615542,0</b>	<b>0,0</b>	<b>268365,0</b>	<b>268365,0</b>		<b>-56,4</b>	<b>-56,4</b>
<i>Видатки у порівнянні з минулим роком зменшилися.</i>										
	<b>затрат</b>									
6	видатки на проведення капітального ремонту		615542,00	615542,00	0,00	268365,00	268365,00		-56,4	-56,4
	<b>продукту</b>									
5	кількість об'єктів, що потребують проведення капітального ремонту		1	1	0	2	2		100,0	100,0
	<b>ефективності</b>									
6	середня вартість ремонту одного об'єкта		615542,00	615542,00	0,00	134182,50	134182,50		-78,2	-78,2
	<b>якості</b>									
4	відсоток освоєння видатків по бюджет розвитку		99,9	99,9	0	100	100		0,1	0,1
<i>Видатки у порівнянні з минулим роком зменшилися.</i>										
	<b>Напрямок використання 4. Реалізація проектів громадського бюджету (бюджет участі)</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>0,0</b>	<b>440133,0</b>	<b>349927,0</b>	<b>790060,0</b>			
<i>У 2018 році зазначений напрямок відсутній.</i>										
	<b>затрат</b>									
7	видатки на реалізацію проектів громадського бюджету			0,00	440133,00	349927,00	790060,00			
	<b>продукту</b>									
7	кількість проектів громадського бюджету			0	1	1	1			
	<b>ефективності</b>									
7	середня вартість одного проекту громадського бюджету			0,00	440133,00	349927,00	790060,00			
<i>У 2018 році зазначений напрямок відсутній.</i>										
	<b>Напрямок використання 5. Проведення капітальних ремонтів медичного обладнання</b>	<b>0,0</b>	<b>19322,0</b>	<b>19322,0</b>	<b>0,0</b>	<b>39600,0</b>	<b>39600,0</b>		<b>104,9</b>	<b>104,9</b>
<i>Видатки у 2018 році у порівнянні з минулим роком збільшилися.</i>										
	<b>затрат</b>									
9	видатки на проведення капітального ремонту медичного обладнання		19322,00	19322,00	0,00	39600,00	39600,00		104,9	104,9
		Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		

№ з/п	Показники	7			7			7		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>продукту</b>									
6	кількість медичного обладнання, що потребує капітального ремонту		1	1	0	1	1		0	0
	<b>ефективності</b>									
9	середня вартість ремонту однієї одиниці обладнання		19322,00	19322,00	0,00	39600,00	39600,00		104,9	104,9
	<b>якості</b>									
4	кількість об'єктів, що потребують проведення капітального ремонту		100,0	100,0	0,0	100,0	100,0		0	0

Видатки у 2018 році у порівнянні з минулим роком збільшилися.

### 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.	Находження 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 і дебіторська 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 запобіганню 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