

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ
за 2020 рік**

1. 0700000 Управління охорони здоров'я
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Управління охорони здоров'я
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична 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:

№ 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)	61411864,54	29510975,75	90922840,29	61408287,75	5384284,14	66792571,89	-3576,79	-24126691,61	-24130268,40
	<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з економією у зв'язку з відшкодуванням орендарями спожитих енергоносіїв, по спеціальному - у зв'язку з незавершенням реставрації відділення легеневої терапії та перенесенням термінів поставки дороговартісного обладнання</i>									
	в т.ч.									
1	Надання населенню стаціонарної медичної допомоги	53472634,82	0,00	53472634,82	53470820,53	0,00	53470820,53	-1814,29	0,00	-1814,29
	<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з економією у зв'язку з відшкодуванням орендарями спожитих енергоносіїв.</i>									
2	Надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	3950800,00	0,00	3950800,00	3950800,00	0,00	3950800,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>									
3	Лікування методом гемодіалізу хворих з хронічною нирковою недостатністю	1738057,92	0,00	1738057,92	1738057,92	0,00	1738057,92	0,00	0,00	0,00
	<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>									
4	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	26747000,00	26747000,00	0,00	2620308,39	2620308,39	0,00	-24126691,61	-24126691,61
	<i>Незавершення реставрації відділення легеневої терапії та перенесення термінів поставки дороговартісного обладнання</i>									
5	Комп'ютеризація та інформатизація закладів охорони здоров'я	1791371,80	763975,75	2555347,55	1791371,80	763975,75	2555347,55	0,00	0,00	0,00
	<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>									
6	Забезпечення подачею кисню ліжкового фонду	459000,00	2000000,00	2459000,00	457237,50	2000000,00	2457237,50	-1762,50	0,00	-1762,50
	<i>Склалася економія під час закупівлі</i>									

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	x	0,00	x
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	0,00	x
1.2.	інших надходжень	x	0,00	x
	<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i>			
2	Надходження	44010975,75	0,00	0,00
	в т.ч.			

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	44010975,75	19884284,14	-24126691,61
<i>Перенесення поставки дороговартісного обладнання з грудня 2020 на січень 2021 року</i>				
3	Залишок на кінець року	x	0,00	x
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	x	0,00	x
3.2.	інших надходжень	x	0,00	x
<i>Залишок надходжень спеціального фонду відсутній</i>				

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Напрямок використання 1. Надання населенню стаціонарної медичної допомоги										
затрат										
1	кількість установ	4	0	4	4	0	4	0	0	0
2	кількість штатних одиниць	1 692,75	0,00	1692,75	1 490,50	0,00	1490,5	-202,25	0	-202,25
3	у т. ч. лікарів	230,5	0	230,5	197	0	197	-33,5	0	-33,5
4	кількість ліжок у звичайних стаціонарах	830	0	830	875	0	875	45	0	45
6	видатки на комунальні послуги та енергоносії	13012624,62	0	13012624,62	13010810,87	0	13010810,87	-1813,75	0,00	-1813,75
7	видатки на медикаменти	3 110 430,61	0,00	3110430,61	3 110 430,61	0,00	3110430,61	0	0	0
8	видатки на продукти харчування	944367,15	0	944367,15	944367,15	0	944367,15	0	0	0
<i>Відхилення результативних показників виникло у зв'язку з економією у зв'язку з відшкодуванням орендарями спожитих енергоносіїв та переходом на новий механізм фінансування</i>										
продукту										
1	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	282	0	282,2	194	0	194,138	-88,062	0	-88,062
2	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	29 150	0	29150	21 000	0	21000	-8150	0	-8150
<i>Відхилення виникло у зв'язку з впровадженням карантинних заходів та переходу на новий механізм фінансування</i>										
ефективності										
1	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	340	0	340	224	0	224	-116	0	-116
2	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	10	0	10	9	0	9	-1	0	-1
6	вартість одного ліжко-дня по харчуванню	13,39	0,00	13,39	19,00	0,00	19,00	5,61	0,00	5,61
7	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пролікованого хворого	748,00	0,00	748,00	1 038,89	0,00	1 038,89	290,89	0,00	290,89
<i>Відхилення виникло у зв'язку з впровадженням карантинних заходів та переходу на новий механізм фінансування</i>										
якості										
1	зниження показника летальності	1,70	0,00	1,70	-60,23	0,00	-60,23	-61,93	0,00	-61,93
2	зниження показника післяопераційної летальності	1,00	0,00	1,00	2,50	0,00	2,50	1,50	0,00	1,50
<i>Збільшення показника летальності у зв'язку з пандемією коронавірусної інфекції</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 53 470 820,53 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.										
Напрямок використання 2. Надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги										
затрат										
1	кількість установ	1		1	1		1	0	0	0
3	у т. ч. лікарів	31		31	31		31	0	0	0

5	кількість ліжок у денних стаціонарах	146	0	146	50	0	50	-96	0	-96
9	видатки на пільгові рецепти	323105,31	0	323105,31	323105,31	0	323105,31	0	0	0
<i>У зв'язку з переходом на новий механізм фінансування скорочено ліжка денного стаціонару.</i>										
	продукту									
3	кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	40	0	39,84	16	0	16,463	-23,377	0	-23,377
4	кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі	3 740	0	3740	1 616	0	1616	-2124	0	-2124
5	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень)	185 281	0	185281	85 429	0	85429	-99852	0	-99852
<i>Відхилення виникло у зв'язку з впровадженням карантинних заходів та переходу на новий механізм фінансування</i>										
	ефективності									
3	завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	250	0	250	224	0	224	-26	0	-26
4	середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	11	0	11	10	0	10	-1	0	-1
5	кількість відвідувань у поліклініку на одного лікаря	5 076	0	5076	2 756	0	2756	-2320	0	-2320
8	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування	10,20	0,00	10,20	22,17	0,00	22,17	11,97	0,00	11,97
<i>Відхилення виникло у зв'язку з впровадженням карантинних заходів та переходу на новий механізм фінансування</i>										
	якості									
3	зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	1,5	0,0	1,5	4,5	0,0	4,5	3,0	0,0	3,0
4	рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	82,0	0,0	82	80,0	0,0	80	-2	0	-2
5	рівень виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях	82,0	0,0	82	80,0	0,0	80	-2	0	-2
<i>Рівень захворюваності порівняно з попереднім роком зменшився.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 3 950 800,0 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.										
Напрямок використання 3. Лікування методом гемодіалізу хворих з хронічною нирковою недостатністю										
	затрат									
10	видатки на придбання витратних матеріалів та матеріалів супроводу для процедури гемодіалізу	1738057,92	0	1738057,92	1738057,92	0	1738057,92	0,00	0,00	0,00
<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>										
	продукту									
6	кількість процедур гемодіалізу	1 060	0	1060	1 690	0	1690	630	0	630
7	кількість хворих, що отримують процедуру гемодіалізу	50	0	50	54	0	54	4	0	4
<i>Збільшення кількості хворих, які отримують процедуру гемодіалізу.</i>										
	ефективності									
9	середня вартість однієї процедури гемодіалізу	1 640	0	1640	1 028	0	1028	-612	0	-612
<i>Збільшення кількості хворих, які отримують процедуру гемодіалізу.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 1 738 057,92 грн та були спрямовані на придбання витратних матеріалів та матеріалів супроводу для проведення процедури гемодіалізу.										
Напрямок використання 4. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
	затрат									
12	видатки на придбання обладнання	0,00	26747000,00	26747000,00	0,00	2620308,39	2620308,39	0,00	-24126691,61	-24126691,61
<i>Незавершення реставрації відділення легеневої терапії та перенесення термінів поставки дороговартісного обладнання</i>										
	продукту									
9	кількість придбаного обладнання	0	107	107	0	9	9	0	-98	-98

<i>Незавершення реставрації відділення легеневої терапії та перенесення термінів поставки дороговартісного обладнання</i>										
ефективності										
11	середня вартість одиниці придбаного обладнання	0,00	249971,96	249971,96	0,00	291145,00	291145,00	0,00	41173,04	41173,04
<i>Незавершення реставрації відділення легеневої терапії та перенесення термінів поставки дороговартісного обладнання</i>										
якості										
6	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку	0,0	100,0	100,0	0,0	9,8	9,8	0,0	-90,2	-90,2
<i>Незавершення реставрації відділення легеневої терапії та перенесення термінів поставки дороговартісного обладнання</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 2 620 308,39 грн та були спрямовані для придбання обладнання.										
Напрямок використання 5. Комп'ютеризація та інформатизація закладів охорони здоров'я										
затрат										
11	видатки на комп'ютеризацію та інформатизацію	1791371,80	763975,75	2555347,55	1791371,80	763975,75	2555347,55	0,00	0	0
<i>Відхилення між касовими та затвердженими видатками відсутнє.</i>										
продукту										
8	кількість придбаної комп'ютерної техніки	0	54	54	0	54	54	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
ефективності										
10	середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки	0,00	14147,70	14147,70	0,00	14147,70	14147,70	0,00	0,00	0,00
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
якості										
6	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
<i>За рахунок економії видатків на капітальний ремонт</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 2 555 347,55 грн та були спрямовані на придбання комп'ютерної техніки та медичної інформаційної системи, проведення Інтернету та навчання медичного персоналу.										
Напрямок використання 6. Забезпечення подачею кисню ліжкового фонду										
затрат										
13	видатки на забезпечення киснем	459000,00	2000000,00	2459000,00	457237,50	2000000,00	2457237,50	-1762,50	0	-1762,5
<i>Склалася економія під час закупівлі</i>										
продукту										
10	кількість джерел постачання кисню	89	40	129	89	40	129	0	0	0
<i>Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні.</i>										
ефективності										
12	вартість одного джерела постачання кисню	5157,30	50000,00	55157,30	5138,00	50000,00	55138,00	-19,30	0,00	-19,30
<i>Склалася економія під час закупівлі</i>										
якості										
6	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	0,0	0,0
7	забезпеченість подачі киснем ліжкового фонду	0,0	80,0	80	0,0	100,0	100	0	20	20
<i>Ліжковий фонд, де надається медична допомога хворим на коронавіру, 100 % забезпечено киснепостачанням.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Касові видатки становлять 2 457 237,50 грн та були спрямовані на забезпечення киснепостачання.										

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)	148621451,53	9170573,55	157792025,08	61408287,75	5384284,14	66792571,89	-58,70	-41,30	-57,70
Видатки зменшилися у зв'язку з укладанням договору з Національною службою здоров'я України та перехід на новий механізм фінансування за надані послуги.										
	в т.ч.									
	Напрямок використання 1. Надання населенню стаціонарної медичної допомоги	123578601,92	6874672,96	130453274,88	53470820,53	0,00	53470820,53	-56,70	-100,00	-59,00
Видатки зменшилися у зв'язку з укладанням договору з Національною службою здоров'я України та перехід на новий механізм фінансування за надані послуги.										
	затрат									
1	кількість установ	4		4	4	0	4	0		0
2	кількість штатних одиниць	1 405,00		1 405,00	1 490,50	0,00	1 490,50	6,1		6,1
3	у т.ч. лікарів	205,00		205,00	197,00	0,00	197,00	-3,9		-3,9
4	кількість ліжок у звичайних стаціонарах	830		830	875	0	875	5,4		5,4
6	видатки на комунальні послуги та енергоносії	13 106 837,33		13 106 837,33	13 010 810,87	0,00	13 010 810,87	-0,7		-0,7
7	видатки на медикаменти	953 232,33		953 232,33	3 110 430,61	0,00	3 110 430,61	226,3		226,3
8	видатки на продукти харчування	1 082 302,60		1 082 302,60	944 367,15	0,00	944 367,15	-12,7		-12,7
	продукту									
1	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	275,995		275,995	194,138	0,000	194,138	-29,7		-29,7
2	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	27 702		27 702	21 000	0	21 000	-24,2		-24,2
	ефективності									
1	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	333		333	224	0	224	-32,7		-32,7
2	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	10		10	9	0	9	-10		-10
6	вартість одного ліжко-дня по харчуванню	3,90		3,90	19,00	0,00	19,00	387,2		387,2
7	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пролікованого хворого			0,00	1 038,89	0,00	1 038,89			
	якості									
1	зниження показника летальності	4,82		4,82	-60,23	0,00	-60,23	-1349,6		-1349,6
2	зниження показника післяопераційної летальності	-28,75		-28,75	2,50	0,00	2,50	-108,7		-108,7
<i>Зміна результативних показників пов'язано з впровадження карантинних заходів та перехід на новий механізм фінансування</i>										
	Напрямок використання 2. Надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	15189977,32	554927,85	15744905,17	3950800,00	0,00	3950800,00	-74,00	-100,00	-74,90
Видатки зменшилися у зв'язку з укладанням договору з Національною службою здоров'я України та перехід на новий механізм фінансування за надані послуги.										
	затрат									
1	кількість установ	1		1	1	0	1	0		0
3	у т.ч. лікарів	36,50		36,50	31,00	0,00	31,00	-15,1		-15,1
5	кількість ліжок у денних стаціонарах	166		166	50	0	50	-69,9		-69,9
6	видатки на комунальні послуги та енергоносії	10000,00		10000,00	0,00	0,00	0,00	-100		-100
9	видатки на пільгові рецепти	727781,69		727781,69	323105,31	0,00	323105,31	-55,6		-55,6
	продукту									
3	кількість ліжко-днів у денних стаціонарах	40,47		40,466	16,463	0	16,463	-59,3		-59,3
4	кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі	3908		3908	1616	0	1616	-58,6		-58,6
5	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень)	162338,00		162338,00	85429,00	0,00	85429,00	-47,4		-47,4
	ефективності									
3	завантаженість ліжкового фонду у денних стаціонарах	244		244	224	0	224	-8,2		-8,2

4	середня тривалість лікування в денному стаціонарі одного хворого	10		10	10	0	10	0		0
5	кількість відвідувань у поліклініку на одного лікаря	672		672	2756	0	2756	310,1		310,1
8	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування			0,00	22,17	0,00	22,17			
	якості									
3	зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	3,5		3,5	4,5	0,0	4,5	28,6		28,6
4	рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	60,7		60,7	80,0	0,0	80,0	31,8		31,8
5	рівень виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях	61,0		61,0	80,0	0,0	80,0	31,1		31,1
<i>Зміна результативних показників пов'язано з впровадження карантинних заходів та перехід на новий механізм фінансування</i>										
	Напрямок використання 3. Лікування методом гемодіалізу хворих з хронічною нирковою недостатністю	9852872,29	0,00	9852872,29	1738057,92	0,00	1738057,92	-82,40		-82,40
3 01 квітня 2021 року процедуру гемодіалізу надається відповідно до укладеного договору з Національною службою здоров'я України										
	затрат									
10	видатки на придбання витратних матеріалів та матеріалів супроводу для процедури гемодіалізу	9852872,29		9852872,29	1738057,92	0	1738057,92	-82,4		-82,4
	продукту									
6	кількість процедур гемодіалізу	6440		6440	1690	0	1690	-73,8		-73,8
7	кількість хворих, що отримують процедуру гемодіалізу	50		50	54	0	54	8		8
	ефективності									
9	середня вартість однієї процедури гемодіалізу	1529,95		1529,95	1028	0	1028	-32,8		-32,8
<i>3 01 квітня 2021 року процедуру гемодіалізу надається відповідно до укладеного договору з Національною службою здоров'я України</i>										
	Напрямок використання 4. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування			0,00	0,00	2620308,39	2620308,39			
Видатки у 2019 році не проводилися.										
	затрат									
12	видатки на придбання обладнання			0,00	0	2620308,39	2620308,39			
	продукту									
9	кількість придбаного обладнання			0	0	9	9			
	ефективності									
11	середня вартість одиниці придбаного обладнання			0,00	0	291145	291145,00			
	якості									
6	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку			0	0	9,8	9,8			
<i>Видатки у 2019 році не проводилися.</i>										
	Напрямок використання 5. Комп'ютеризація та інформатизація закладів охорони здоров'я	0,00	372462,00	372462,00	1791371,80	763975,75	2555347,55		105,10	586,10
Видатки у 2020 році у порівнянні з минулим роком збільшилися.										
	затрат									
11	видатки на комп'ютеризацію та інформатизацію		372462	372462	1791371,8	763975,75	2555347,55		105,1	586,1
	продукту									
8	кількість придбаної комп'ютерної техніки		23	23	0	54	54		134,8	134,8
	ефективності									
10	середня вартість однієї одиниці комп'ютерної техніки		16194	16194,00	0	14147,7	14147,70		-12,6	-12,6
	якості									
6	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку		98,5	98,5	0	100	100		1,5	1,5
<i>Видатки у 2020 році у порівнянні з минулим роком збільшилися.</i>										

	Напрямок використання 6. Забезпечення подачею кисню ліжкового фонду			0,00	0,00	0,00	0,00			
Видатки у 2019 році не проводилися.										
	затрат									
13	видатки на забезпечення киснем			0	457237,5	2000000	2457237,5			
	продукту									
10	кількість джерел постачання кисню			0	89	40	129			
	ефективності									
12	вартість одного джерела постачання кисню			0,00	5138	50000	55138,00			
	якості									
6	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку			0	0	100	100			
7	забезпеченість подачі киснем ліжкового фонду			0	0	100	100			
Видатки у 2019 році не проводилися.										

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 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 запобігання інвалідизації та смертності

ефективності 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 відділу фінансово-правового забезпечення, бухгалтерського обліку і звітності

Тетяна БОНДАРЬ