

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПОГРАМИ  
за 2021 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>35805590,00</b>	<b>29257593,00</b>	<b>65063183,00</b>	<b>35720665,92</b>	<b>28425091,72</b>	<b>64145757,64</b>	<b>-84924,08</b>	<b>-832501,28</b>	<b>-917425,36</b>
	<i>Відшкодування орендарями комунальних послуг та енергоносіїв в останні дні грудня 2021 року. Некористано субвенцію з державного бюджету на встановлення кисневого генератора, яка надійшла у другій половині грудня 2021 року, у зв'язку з дотримання термінів, встановлених законодавством про публічні закупівлі.</i>									
	в т.ч.									
1	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	26596673,09		26596673,09	26497208,44		26497208,44	-99464,65	0,00	-99464,65
	<i>Відшкодування орендарями комунальних послуг та енергоносіїв в останні дні грудня 2021 року.</i>									
2	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	3518758,38		3518758,38	2245804,34		2245804,34	-1272954,04	0,00	-1272954,04
	<i>Враховуючи проведення процедур закупівлі медикаментів, звернення пацієнтів пільгових категорій розширення державної програми "Доступні ліки", склалася економія по зазначеному напрямку використання бюджетних коштів</i>									
3	Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги	4861388,53		4861388,53	6148883,14		6148883,14	1287494,61	0,00	1287494,61
	<i>Для недопущення заборгованості з виплати заробітної плати працівникам лікарень та з врахування світової пандемії коронавірусної інфекції зросли видатки на зазначений напрям використання бюджетних коштів</i>									
4	Придбання обладнання та реконструкція системи киснепостачання		29257593,00	29257593,00		28425091,72	28425091,72	0,00	-832501,28	-832501,28
	<i>Некористано субвенцію з державного бюджету на встановлення кисневого генератора, яка надійшла у другій половині грудня 2021 року, у зв'язку з дотримання термінів, встановлених законодавством про публічні закупівлі.</i>									
5	Сплата штрафів та пені	828770,00		828770,00	828770,00		828770,00	0,00	0,00	0,00
	<i>Розбіжності відсутні</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		29257593,00		28425091,72		-832501,28

	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	29257593,00	28425091,72	-832501,28
<i>Некористано субвенцію з державного бюджету на встановлення кисневого генератора, яка надійшла у другій половині грудня 2021 року, у зв'язку з дотримання термінів, встановлених законодавством про публічні закупівлі.</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 напрямами 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>Напряму використання 1. Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>										
	<b>затрат</b>									
2	видатки на комунальні послуги та енергоносіїв	26 596 673,09		26596673,09	26 497 208,44		26497208,44	-99464,65	0	-99464,65
<i>Відшкодування орендарями комунальних послуг та енергоносіїв в останні дні грудня 2021 року.</i>										
	<b>продукту</b>									
1	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	28 000		28000	21 094		21094	-6906	0	-6906
2	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень)	205		205	144		144,1	-60,9	0	-60,9
<i>Враховуючи пандемію коронавірусної інфекції у лікарнях призупинено планове лікування. Зменшення звернень до поліклінічних відділень</i>										
	<b>ефективності</b>									
1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносіїв, на одного пролікованого хворого	970		970,46	1 167		1167,35	196,89	0	196,89
2	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносіїв, на одне відвідування	8		8,27	13		13	4,73	0	4,73
<i>Враховуючи пандемію коронавірусної інфекції у лікарнях призупинено планове лікування. Зменшення звернень до поліклінічних відділень</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 26 497 208,44 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.										
<b>Напряму використання 2. Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги</b>										
	<b>затрат</b>									
1	кількість установ	1	0	1	2	0	2	1	0	1
3	видатки на медикаменти	243 950,00		243950	243 950,00		243950	0	0	0
5	видатки на пільгові рецепти	891686,08	0	891686,08	984909,14		984909,14	93223,06	0	93223,06
<i>Виникла потреба у забезпеченні дітей з інвалідністю у забезпеченні лікарських засобів</i>										
	<b>продукту</b>									
2	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень)	205		205	144	0	144,1	-60,9	0	-60,9
3	кількість осіб з інвалідністю, які отримують технічні засоби	12		12	10		10	-2	0	-2
4	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та членів їх сімей	350		350	222		222	-128	0	-128
6	кількість хворих, які отримують пільгові рецепти	830		830	830		830	0	0	0

<i>Зменшилася кількість звернень</i>										
	<b>ефективності</b>									
3	середні видатки на технічні засоби на одну особу з інвалідністю	44		43,9	18		17,65	-26,25	0	-26,25
4	середні видатки на одного учасника АТО/ООС або члена їх сім'ї	704		704	21		21,44	-682,56	0	-682,56
6	середні видатки по пільгових рецептах на одного хворого	1 132,08		1 132,08	1 186,64		1 186,64	54,56	0,00	54,56
<i>Зменшилася кількість звернень</i>										
	<b>якості</b>									
3	зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	1,50		1,50	-7,70		-7,70	-9,20	0,00	-9,20
<i>Збільшення звернень у зв'язку з коронавірусною інфекцією</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 2 245 804,34 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.										
<b>Напрямок використання 3. Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги</b>										
	<b>затрат</b>									
1	кількість установ	4		4	4		4	0	0	0
3	видатки на медикаменти	404971,65		404971,65	393797,74		393797,74	-11173,91	0	-11173,91
4	видатки на продукти харчування	153141,6			153141,4		153141,4	-0,2	0	-0,2
8	видатки на страхування медичних працівників	1811000		1811000	1848820		1848820	37820	0	37820
<i>Економія видатків по медикаментам за результатами проведених закупівель. 28 грудня 2021 року укладено договорів на страхування 56 медичних працівників, у яких закінчився термін сертифікату або новоприйнятих</i>										
	<b>продукту</b>									
1	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	28 000		28000	21 094		21094	-6906	0	-6906
4	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та членів їх сімей	309		309	301		301	-8	0	-8
5	кількість застрахованих медичних працівників	450		450	464		464	14	0	14
<i>Зменшилася кількість звернень</i>										
	<b>ефективності</b>									
4	середні видатки на одного учасника АТО/ООС або члена їх сім'ї	548		547,99	934,68		934,68	386,69	0	386,69
5	вартість страхування одного медичного працівника	670		670	752		751,77	81,77	0	81,77
<i>Зменшилася кількість звернень</i>										
	<b>якості</b>									
1	зниження показника летальності	1,7		1,7	-82,9		-82,9	-84,6	0,0	-84,6
2	зниження показника післяопераційної летальності	1,0		1	-9,5		-9,45	-10,45	0	-10,45
<i>Збільшення смертельних випадків у зв'язку з пандемією коронавірусної інфекції</i>										
<b>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</b>										
Касові видатки становлять 6 148 883,14 грн та були спрямовані для досягнення результативних показників завдання.										
<b>Напрямок використання 4. Придбання обладнання та реконструкція системи киснепостачання</b>										
	<b>затрат</b>									
6	видатки на придбання обладнання		24999100,00	24999100,00		24931900,00	24931900,00	0,00	-67200,00	-67200,00
7	видатки на реконструкцію приміщень та інженерних мереж		4258493,00	4258493,00		3493191,72	3493191,72	0,00	-765301,28	-765301,28
<i>Некористано субвенцію з державного бюджету на встановлення кисневого генератора, яка надійшла у другій половині грудня 2021 року, у зв'язку з дотримання термінів, встановлених законодавством про публічні закупівлі.</i>										
	<b>продукту</b>									
7	кількість одиниць придбаного обладнання		76	76		76	76	0	0	0
8	кількість об'єктів, в яких проведена реставрація		2	2		1	1	0	-1	-1



1	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одного пролікованого хворого	1 038,89		1 038,89	1 167,35		1 167,35	12,40		12,40
2	середні видатки, передбачені на комунальні послуги та енергоносії, на одне відвідування	22,17		22,17	13,00		13,00	-41,40		-41,40
<i>Значне підвищення тарифів на енергоносії та збільшення кількості відвідувань у порівнянні з 2020 роком</i>										
	<b>Напрямок використання 2. Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги</b>	<b>3950800,00</b>		<b>3950800,00</b>	<b>2245804,34</b>	<b>0,00</b>	<b>2245804,34</b>	<b>-43,20</b>		<b>-43,20</b>
Видатки зменшилися у зв'язку з укладанням договору з Національною службою здоров'я України та перехід на новий механізм фінансування за надані послуги.										
	<b>затрат</b>									
1	кількість установ	1		1	2		2	100		100
3	видатки на медикаменти	165 600,00		165 600,00	243 950,00		243 950,00	47,3		47,3
5	видатки на пільгові рецепти	323 105,31		323 105,31	984 909,14		984 909,14	204,8		204,8
	<b>продукту</b>									
2	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень)	85,400		85,400	144,1		144,1	68,7		68,7
3	кількість осіб з інвалідністю, які отримують технічні засоби	10		10	10		10	0		0
4	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та членів їх сімей	229		229,000	222		222	-3,1		-3,1
6	кількість хворих, які отримують пільгові рецепти	534		534	830		830	55,4		55,4
	<b>ефективності</b>									
3	середні видатки на технічні засоби на одну особу з інвалідністю	7,85		7,85	17,65		17,65	124,8		124,8
4	середні видатки на одного учасника АТО/ООС або члена їх сім'ї	10,00		10,00	21,44		21,44	114,4		114,4
6	середні видатки по пільгових рецептах на одного хворого	605,07		605,07	1 186,64		1 186,64	96,1		96,1
	<b>якості</b>									
3	зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	4,50		4,50	-7,70	0,00	-7,70	-271,1		-271,1
<i>Зміна результативних показників пов'язано з впровадження карантинних заходів та кількості звернень</i>										
	<b>Напрямок використання 3. Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги</b>	<b>53470820,53</b>	<b>0,00</b>	<b>53470820,53</b>	<b>6148883,14</b>		<b>6148883,14</b>	<b>-88,50</b>		<b>-88,50</b>
Видатки зменшилися у зв'язку з укладанням договору з Національною службою здоров'я України та перехід на новий механізм фінансування за надані послуги.										
	<b>затрат</b>									
1	кількість установ	4		4	4		4	0		0
3	видатки на медикаменти	2944830,61		2944830,61	393797,74		393797,74	-86,60		-86,60
4	видатки на продукти харчування	944367,15		944367,15	153141,40		153141,40	-83,80		-83,80
8	видатки на страхування медичних працівників			0,00	1848820,00		1848820,00			
	<b>продукту</b>									
1	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	21000		21000	21094		21094	0,4		0,4
4	кількість пролікованих учасників АТО/ООС та членів їх сімей	419		419	301		301	-28,2		-28,2
5	кількість застрахованих медичних працівників			0,00	464		464			
	<b>ефективності</b>									
4	середні видатки на одного учасника АТО/ООС або члена їх сім'ї	680,52		680,52	934,68		934,68	37,3		37,3
5	вартість страхування одного медичного працівника			0	751,77		751,77			
	<b>якості</b>									
1	зниження показника летальності	-60,2		-60,2	-82,9		-82,9	37,6		37,6
2	зниження показника післяопераційної летальності	2,5		2,5	-9,5		-9,5	-478,5		-478,5
<i>Зміна результативних показників пов'язано з впровадження карантинних заходів та кількості звернень</i>										
	<b>Напрямок використання 4. Придбання обладнання та реконструкція системи киснепостачання</b>		<b>2620308,39</b>	<b>2620308,39</b>		<b>28425091,72</b>	<b>28425091,72</b>		<b>984,80</b>	<b>984,80</b>

Видатки у 2021 році збільшилися на 984,8 %.									
	<b>затрат</b>								
6	видатки на придбання обладнання		2620308,39	2620308,39		24931900	24931900,00		851,5 851,5
7	видатки на реконструкцію приміщень та інженерних мереж			0,00		3493191,72	3493191,72		
	<b>продукту</b>								
7	кількість одиниць придбаного обладнання		9	9		76	76		744,4 744,4
8	кількість об'єктів, в яких проведена реставрація			0		1	1		
	<b>ефективності</b>								
7	середня вартість одиниці придбаного обладнання		291145,00	291145,00		328051,32	328051,32		12,7 12,7
8	середня вартість об'єкта, в якому проведена реставрація			0,00		3493191,72	3493191,72		
	<b>якості</b>								
4	відсоток освоєння видатків по бюджету розвитку		9,8	9,8		97	97		889,8 889,8
Видатки у 2021 році збільшилися на 984,8 %.									
	<b>Напрямок використання 5. Сплата штрафів та пені</b>			<b>0,00</b>	<b>828770,00</b>	<b>0,00</b>	<b>828770,00</b>		
Видатки у 2020 році не проводилися.									
	<b>затрат</b>								
9	видатки на сплату штрафів та пені					828770,00	0,00		828770,00
	<b>продукту</b>								
9	кількість закладів, в яких наявні штрафи та пеня					1	0		1
	<b>ефективності</b>								
9	сума штрафів та пені					828770	0		828770,00
Видатки у 2020 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 звітної 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 низьку 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**