

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

1. 070000 Управління охорони здоров'я Білоцерківської міської ради
(КПК (КПКВК ДБ (МБ))) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Управління охорони здоров'я Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:** Підвищення рівня наданої 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
1.	Видатки (надані кредити)	75 532 891	21 947 973	97 480 863,56	74 762 181	21 638 787	96 400 968	-770 710	-309 186	-1 079 895
	в т. ч.									
1	Забезпечення стабільної роботи закладів охорони здоров'я відповідно до їх функціональних призначень для надання населенню стаціонарної медичної допомоги та амбулаторно-поліклінічної допомоги	75 532 890,56		75 532 890,56	74 762 181		74 762 181	-770 710		-770 710
2	Покращення матеріально-технічної бази шляхом придбання обладнання та предметів довгострокового користування, проведення кап ремонтів та реконструкції		21 947 973	21 947 973		21 638 787	21 638 787		-309 186	-309 186

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника
1. За рахунок сприятливих погодних умов, а саме теплої зими та за рахунок карантинних обмежень виникла економія коштів по енергоносіях;
2. По спеціальному фонду були не використані кошти за рахунок проведених торгів через ситему "Прозоро". Медичне обладнання та оргтехніка були закуплені дешевше ніж очікувалося.

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
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження	21 947 973	21 638 787	-309 186
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	21 947 973	21 638 787	-309 186
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1 <i>Забезпечення надання населенню стаціонарної допомоги</i>										
затрат										
1	кількість установ, од.	4		4	4		4			
2	кількість штатних одиниць, од.	1788		1788	1603		1603	-185,00		-185,00
3	у т.ч. кількість лікарів, од.	268,25		268,25	234,00		234,00	-34,25		-34,25
4	кількість ліжок у звичайних стаціонарах, од.	985,00		985,00	945,00		945,00	-40,00		-40,00
5	кількість ліжок у стаціонарах денного перебування, од.	30,00		30,00	30,00		30,00			
Відхилення фактичної штатної чисельності від затвердженої штатної чисельності пояснюється за рахунок наявності у закладі вакантних штатних посад										
Відхилення кількості ліжок у звичайних стаціонарах виникло внаслідок оптимізації ліжкового фонду відповідно до внутрішніх наказів лікувальних закладів.										
продукту										
1	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах, тис. один.	82,20		82,20	71,25		71,25	-10,95		-10,95
2	кількість ліжко-днів у стаціонарах денного перебування, тис. один.	2,50		2,50	1,90		1,90	-0,60		-0,60
3	кількість пролікованих хворих у звичайних стаціонарах, осіб	7 992,00		7 992,00	6 784,00		6 784,00	-1 208,00		-1 208,00
4	кількість пролікованих хворих у стаціонарах денного перебування, осіб	152,00		152,00	59,00		59,00	-93,00		-93,00
У зв'язку з поширенням коронавірусної інфекції COVID-19 спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та введенням карантинних заходів, спрямованих на ліквідацію та запобігання поширенню на території м. Біла Церква такої епідемії, та згідно умов карантину лікувальним закладам міста дозволялося обслуговувати пацієнтів лише в екстрених випадках, що призвело до відхилень показників.										
ефективності										
1	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах, днів	62667,0		62667,0	57432,0		57432,0	-5235,0		-5235,0
2	завантаженість ліжкового фонду у стаціонарах денного перебування, днів	85,0		85,0	78,0		78,0	-7,0		-7,0
3	середня тривалість лікування в звичайному стаціонарі одного хворого, днів	13		13	13		13			
4	середня тривалість лікування в стаціонарі денного перебування одного хворого, днів	12		12,0	12		12			
У зв'язку з поширенням коронавірусної інфекції COVID-19 спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та введенням карантинних заходів, спрямованих на ліквідацію та запобігання поширенню на території м. Біла Церква такої епідемії, та згідно умов карантину лікувальним закладам міста дозволялося обслуговувати пацієнтів лише в екстрених випадках, що призвело до зниження показників "завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах, днів" та "завантаженість ліжкового фонду у стаціонарах денного перебування, днів".										
якості										
1	виявлення захворювань на ранніх стадіях, %	69		69,00	91,80		91,80	22,80		22,80
2	виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях в, %	57		57,00	91,50		91,50	34,50		34,50
3	зниження показників летальності, %	0,4		0,40				-0,40		-0,40
Показники: "виявлення захворювань на ранніх стадіях" цілком та "виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях" збільшилися внаслідок проведення точних діагностичних досліджень та правильній діагностиці таких захворювань.										
2 <i>Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги</i>										
затрат										
1	кількість штатних одиниць, од.	406,75		406,75	354,25		354,25	-52,50		-52,50
2	у т.ч. кількість лікарів, од.	131,00		131,00	119		119	-12,00		-12,00
3	кількість ліжок у денних стаціонарах, од.	50		50,00	50		50			
Відхилення фактичної штатної чисельності від затвердженої штатної чисельності пояснюється за рахунок наявності у закладі вакантних штатних посад										
продукту										
1	кількість ліжко-днів у денних стаціонарах, тис. од.	4,25		4,25	4,26		4,26	0,01		0,01
2	кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі, од.	138,00		138,00	138,00		138,00			
3	осіб.	131 464,00		131 464,00	99 900,00		99 900,00	-31 564,00		-31 564,00
У зв'язку з поширенням коронавірусної інфекції COVID-19 спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та введенням карантинних заходів, спрямованих на ліквідацію та запобігання поширенню на території м. Біла Церква такої епідемії, та згідно умов карантину лікувальним закладам міста дозволялося обслуговувати пацієнтів лише в екстрених випадках. Тому, показник "кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень)" зменшилася.										
ефективності										
1	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень) на одного лікаря, од.	1 004,00		1 004,00	839		839	-165,00		-165,00
У зв'язку з поширенням коронавірусної інфекції COVID-19 спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 та введенням карантинних заходів, спрямованих на ліквідацію та запобігання поширенню на території м. Біла Церква такої епідемії, та згідно умов карантину лікувальним закладам міста дозволялося обслуговувати пацієнтів лише в екстрених випадках. Тому, кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень) на одного лікаря зменшилася										
Забезпечення страхування медичних працівників що безпосередньо зайняті в лікуванні лабораторно підтверджених випадків COVID-19										
затрат										
1	обсяг видатків для страхування персоналу, грн	92 160		92 160	49 440		49 440	-42 720		-42 720
Працівники КНП БМР "Білоцерківська міська лікарня №1", що були безпосередньо зайняті в лікуванні лабораторно підтверджених випадків COVID-19 в кількості 89 особи відмовилися від послуг з страхування										

продукту									
1	кількість персоналу, що буде застраховано, осіб	192	192	103	103	-89	-89		
Кількість персоналу зменшилася у зв'язку із відмовою працівників КНП БМР "Білоцерківська міська лікарня №1", що безпосередньо були зайняті в лікуванні лабораторно підтверджених випадків COVID-19 від страхуватися, тому були застраховані лише працівники КНП БМР "Білоцерківська міська лікарня №3".									
ефективності									
1	середня вартість страхування, грн	480	480	480	480				
якості									
1	відсоток застрахованих осіб, що безпосередньо зайняті в лікуванні лабораторно підтверджених випадків COVID-19, %	100	100	54	54	-46	-46		
Відсоток зменшився за рахунок меншої кількості застрахованого персоналу.									
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування									
затрат									
	всього видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі, грн	21 947 973	21 947 973		21 638 787	21 638 787		-309 186	-309 186
1	медичне обладнання	20 567 973	20 567 973		20 011 847	20 011 847		-556 126	-556 126
2	комп'ютерна техніка	1 380 000	1 380 000		1 626 940	1 626 940		246 940	246 940
По результатам проведених торгів медичне обладнання та комп'ютерна техніка були придбані значно дешевше від заявленої раніше вартості.									
продукту									
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.	174	174		194	194		20	20
1	медичне обладнання	111	111		111	111			
2	комп'ютерна техніка	63	63		83	83		20	20
Відхилення виникло за рахунок проведених торгів через систему "Прозор" у зв'язку з дешевшою вартістю придбаного обладнання ніж очікувалося. За рахунок зекономлених коштів заклади закупили більшу кількість комп'ютерної техніки ніж планувалося.									
ефективності									
1	середня вартість медичного обладнання, грн	185 297	185 297		180 287	180 287		-5 010	-5 010
2	середня вартість комп'ютерної техніки, грн	21 905	21 905		19 602	19 602		-2 303	-2 303
Середня вартість за одиницю медобладнання та оргтехніки зменшилася за рахунок торгів в системі "Прозор"									
якості									
1	питома вага придбаного медичного обладнання до загальної кількості обладнання, %	53,00	53,00		63,00	63,00		10,00	10,00

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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
в т. ч.										
1 Забезпечення надання населенню стаціонарної допомоги допомогою										
затрат										
1	кількість установ, од.	4		4	4		4			
2	кількість штатних одиниць, од.	1 827,25		1 827,25	1 603,00		1 603,00	-12,27		-12,27
3	у т.ч кількість лікарів, од.	402,75		402,75	234,00		234,00	-41,90		-41,90
4	кількість ліжок у звичайних стаціонарах, од.	985,00		985,00	945,00		945,00	-4,06		-4,06
5	кількість ліжок у стаціонарах денного перебування, од.	55,00		55,00	30,00		30,00	-45,45		-45,45
продукту										
1	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах, тис. один.	314,00		314,00	71,25		71,25	-77,31		-77,31
2	кількість ліжко-днів у стаціонарах денного перебування, тис. один.	9,30		9,30	1,90		1,90	-79,57		-79,57
3	кількість пролікованих хворих у звичайних стаціонарах, осіб	32 013,00		32 013,00	6 784,00		6 784,00	-78,81		-78,81
4	кількість пролікованих хворих у стаціонарах денного перебування, осіб	1 448,00		1 448,00	59,00		59,00	-95,93		-95,93
ефективності										
1	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах, днів	249 461,00		249 461,00	57 432,00		57 432,00	-76,98		-76,98
2	завантаженість ліжкового фонду у стаціонарах денного перебування, днів	5 540,00		5 540,00	78,00		78,00	-98,59		-98,59
3	середня тривалість лікування в звичайному стаціонарі одного хворого, днів	13,00		13,00	13,00		13,00			
4	середня тривалість лікування в стаціонарі денного перебування одного хворого, днів	12,00		12,00	12,00		12,00			
якості										
1	виявлення захворювань на ранніх стадіях, %	85,00		85,00	91,80		91,80	8,00		8,00
2	виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях в, %	95,00		95,00	91,50		91,50	-3,68		-3,68
3	зниження показників летальності, %	0,50		0,50				-100,00		-100,00

Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги									
затрат									
1	кількість штатних одиниць, од.	354,25		354,25	354,25		354,25	-100,00	-100,00
2	у т.ч. кількість лікарів, од.	119,00		119,00	119		119	-100,00	-100,00
3	кількість ліжок у денних стаціонарах, од.	50		50,00	50		50	-100,00	-100,00
продукту									
1	кількість ліжок-днів у денних стаціонарах, тис.од.	4,26		4,26	4,26		4,26	-100,00	-100,00
2	кількість пролікованих хворих у денному стаціонарі, од.	138		138,00	138		138	-100,00	-100,00
3	осіб.	99 900		99 900,00	99900		99900	-100,00	-100,00
ефективності									
1	кількість лікарських відвідувань (у поліклінічних відділеннях лікарень) на одного лікаря, од.	839,00		839,00	839		839	-100,00	-100,00
Забезпечення страхування медичних працівників що безпосередньо зайняті в лікуванні лабораторно підтверджених випадків COVID-19									
затрат									
1	обсяг видатків для страхування персоналу, грн			49 440			49 440		
продукту									
1	кількість персоналу, що буде застраховано, осіб			103			103		
ефективності									
1	середня вартість страхування, грн			480			480		
якості									
1	відсоток застрахованих осіб, що безпосередньо зайняті в лікуванні лабораторно підтверджених випадків COVID-19, %			54			54		
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування									
затрат									
	бсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі, грн				21 638 787		21 638 787		
1	медичне обладнання				20 011 847		20 011 847		
2	комп'ютерна техніка				1 626 940		1 626 940		
продукту									
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.				194		194		
1	медичне обладнання				111		111		
2	комп'ютерна техніка				83		83		
ефективності									
1	середня вартість медичного обладнання, грн.				180 287		180 287		
2	середня вартість комп'ютерної техніки, грн.				19 602		19 602		
якості									
1	питома вага придбаного медичного обладнання до загальної кількості обладнання, %				63,00		63,00		

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
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

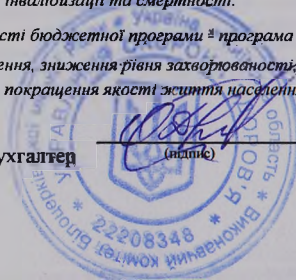
актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки основним завданням є надання якісної та своєчасної медичної допомоги для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності та запобігання інвалідизації та смертності.

ефективності бюджетної програми: згідно проведеного аналізу ефективності бюджетної програми програма має середню 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 економіки, бух.обліку та звітності- головний бухгалтер



Оксана ДВІРНИК