

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік

1. 0700000 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. 0712151 0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Реалізація державної політики у сфері охорони здоров'я по встановленню причин достовірності ненасильницької смерті, проведення гістологічних досліджень біологічного матеріалу, для встановлення діагнозів.

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
1.	Видатки (надані кредити)	4 945 782	2 228 000	7 173 782	4 749 815	2 224 530	6 974 345	-195 967	-3 470	-199 437
	в т. ч.									
1	Встановлення причин достовірності ненасильницької смерті, проведення гістологічних досліджень біологічного матеріалу, для встановлення діагнозів.	4 945 782		4 945 782	4 749 815		4 749 815	-195 967		-195 967
2	Покращення матеріально - технічної бази шляхом придбання обладнання та предметів довгострокового користування		2 228 000	2 228 000		2 224 530	2 224 530		-3 470	-3 470

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

1. У зв'язку із економією коштів по показнику "Нарахування на оплату праці" за рахунок наявності в штаті людей з інвалідністю (ЄСВ 8,41%), по показнику "Оплата теплопостачання" за рахунок аномально теплої зими, по показнику "Оплата водопостачання та водовідведення" та по показнику "Оплата електроенергії" за рахунок проведення заходів з енергозбереження.
2. По спеціальному фонду за рахунок проведення торгів через систему "Прозоро" обладнання було закуплено дешевше від раніше заявленої вартості.

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		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	2 228 000	2 224 530	-3 470
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	2 228 000	2 224 530	-3 470
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

(грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Викорнано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1 Встановлення причин достовірності непасильницької смерті, проведення гістологічних досліджень біологічного матеріалу, для встановлення діагнозу.										
затрат										
1	кількість штатних одиниць, од.	34,25		34,25	34,25		34,25			
2	у т.ч. лікарів, од.	6,25		6,25	6,25		6,25			
3	в т.ч. лаборантів, од.	10,50		10,50	10,50		10,50			
продукту										
1	кількість проведених розтинів, од.	452,000		452,000	397,000		397,000		-55,000	-55,000
2	кількість проведених мікро-, гістологічних та інших досліджень, од.	35 000,000		35 000,000	27 971,000		27 971,000		-7 029,000	-7 029,000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 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 введенням карантинних обмежень зменшилась кількість проведених мікро-, гістологічних та інших досліджень так як планова операційна діяльність лікувальних закладів міста під час епідемії COVID-19 на певний час була призупинена, тому зменшилась кількість операційного та біопсійного матеріалу.										
ефективності										
1	кількість проведених розтинів на одного лікаря-патологоанатома, од.	72,0		72,0	64,0		64,0		-8,0	-8,0
2	кількість проведених розтинів на одного лаборанта, од.	43,0		43,0	37,0		37,0		-6,0	-6,0
3	кількість проведених досліджень на одного лікаря-патологоанатома, од.	5600		5600	4475		4475		-1125	-1125
4	кількість проведених досліджень на одного лаборанта, од.	3333		3333,0	2664		2664		-669	-669
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: 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 введенням карантинних обмежень зменшилась кількість проведених мікро-, гістологічних та інших досліджень так як планова операційна діяльність лікувальних закладів міста під час епідемії COVID-19 на певний час була призупинена, тому зменшилась кількість операційного та біопсійного матеріалу.										
якості										
1	питома вага атестованих лікарів, %	75,00		75,00	100,00		100,00		25,00	25,00
2	питома вага атестованих лаборантів, %	100,00		100,00	100,00		100,00			
3	питома вага фахівців з базовою та неповною вищою медичною освітою, %	100,00		100,00	100,00		100,00			
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
затрат										
	бсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі, грн.		2 228 000	2 228 000		2 224 530	2 224 530		-3 470	-3 470
По результатам проведених торгів медичне обладнання та комп'ютерна техніка були придбані значно дешевше від заявленої раніше вартості.										
продукту										
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.		5	5		5	5			
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками										
ефективності										
1	середня вартість медичного обладнання, грн.		445 600	445 600		444 906	444 906		-694	-694
Середня вартість за одиницю медобладнання та оргтехніки зменшилася за рахунок торгів в системі "Прозоро"										
якості										
1	рівень оновлення матеріально - технічної бази в порівнянні з минулим роком, %		75,00	75,00		75,00	75,00			

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 Встановлення причин достовірності ненасильницької смерті, проведення гістологічних досліджень біологічного матеріалу, для встановлення діагнозу.										
затрат										
1	кількість штатних одиниць, од.	34,25		34,25	34,25		34,25			
2	у т.ч. лікарів, од.	6,25		6,25	6,25		6,25			
3	в т.ч. лаборантів, од.	10,50		10,50	10,50		10,50			
продукту										
1	кількість проведених розтинів, од.	404,00		404,00	397,00		397,00	-1,73		-1,73
2	кількість проведених мікро-, гістологічних та інших досліджень, од.	37 508,00		37 508,00	27 971,00		27 971,00	-25,43		-25,43
ефективності										
1	кількість проведених розтинів на одного лікаря-патологоанатома, од.	73,00		73,00	64,00		64,00	-12,33		-12,33
2	кількість проведених розтинів на одного лаборанта, од.				37,00		37,00			
3	кількість проведених досліджень на одного лікаря-патологоанатома, од.	6820,00		6820,00	4475,00		4475,00	-34,38		-34,38
4	кількість проведених досліджень на одного лаборанта, од.				2664,00		2664,00			
якості										
1	питома вага атестованих лікарів, %				100,00		100,00			
2	питома вага атестованих лаборантів, %				100,00		100,00			
3	питома вага фахівців з базовою та неповною вищою медичною освітою, %				10,00		10,00			
2 Придбання обладнання і предметів довгострокового користування										
затрат										
	бсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування всього в тому числі,				2 224 530		2 224 530			
продукту										
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.				5		5			
За рахунок зекономлених коштів по результатам проведених торгів вдалося придбати більшу кількість обладнання та комп'ютерної техніки ніж планувалося.										
ефективності										
1	середня вартість медичного обладнання, грн.				444 906		444 906			
якості										
1	рівень оновлення матеріально - технічної бази в порівнянні з минулим роком, %				75,00		75,00			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	загальний обсяг фінансування проекту	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 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 економіки, бух.обліку та звітності- головний бухгалтер



Оксана ДВІРНИК