

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1. 0700000 Відділ охорони здоров'я Ужгородської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 Відділ охорони здоров'я (Міська дитяча клінічна лікарня, Міська поліклініка, Міський центр первинної медико-санітарної допомоги)
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712140 Програми і централізовані заходи у галузі охорони здоров'я
(КПКВК ДБ (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": 13632,3 (тис. грн.)

N 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)	13858,2	-	13858,2	13632,3	-	13632,3	-225,9	-	-225,9
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : <i>Відхилення виникли у зв'язку з тим, що вартість виписаної упаковки ліків виявилася більшою залишкової суми.</i>										
	в т. ч.									
1.1	Покращення епідемічної ситуації з туберкульозу в місті шляхом зниження рівня захворюваності та смертності, запобігання розвитку хіміорезистентного туберкульозу, підвищення ефективності лікування	711,0	-	711,0	710,6	-	710,6	-0,4	-	-0,4
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: в результаті проведення тендерних процедур										
1.2	Раннє виявлення хворих на цукровий діабет,	7599,2	-	7599,2	7594,4	-	7594,4	-4,8	-	-4,8

	профілактика, лікування та зменшення кількості ускладнень внаслідок цієї хвороби, що призводять до інвалідності та смерті, збереження працездатності і збільшення тривалості життя хворих на цукровий діабет.									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника : <i>Відхилення в показниках виникли по тій причині, вартість одиниці препарату перевищує залишок коштів, що залишився на кінець року</i>										
1.3	Підвищення ефективності заходів з профілактики, раннього виявлення та лікування онкологічних захворювань, зниження смертності, зменшення кількості первинних виходів на інвалідність внаслідок захворювань на рак, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих	2 375,0	-	2 375,0	2 154,3	-	2 154,3	-220,7	-	-220,7
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника Кількість осіб, які звернулись за знеболенням була меншою ніж запланована, а придбання знеболюючих препаратів попередньо заборонено законодавством										
1.4	Відшкодування вартості лікарських засобів, хворим на серцево-судинні захворювання, бронхіальну астму та цукровий діабет 2 типу, за Державною Програмою “Доступні ліки”	3 173,0	-	3 173,0	3 173,0	-	3 173,0	-	-	-
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			

1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		x
3.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Підпрограма 1									
<u>Покращення епідемічної ситуації з туберкульозу в місті шляхом зниження рівня захворюваності та смертності, запобігання розвитку хіміорезистентного туберкульозу, підвищення ефективності лікування</u>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків для забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	711,0	-	711,0	710,6	-	710,6	+0,4	-	+0,4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : Збільшення кошторисних призначень у 2018 році, реальна потреба в коштах										
2.	продукту									
	Кількість хворих, які перебували під диспансерним наглядом на кінець звітнього періоду	115	0	115	362	-	362	+247	-	+247
	Кількість осіб, які	115	0	115	362	-	362	+247	-	+247

	Показник захворюваності у порівнянні з минулим роком	100%		100%	113,50%		113,50%	+13,5	-	+13,5
	Погашення кредиторської заборгованості	100,00%	-	100,00%	100,00%	-	100,00%	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : <i>В порівнянні з минулим роком показник захворюваності більший на 13,5%</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників : <i>Поставлене завдання виконано. Хворі забезпечені інсулінами та таблетованими препаратами відповідно до потреби. Порівняно з минулим роком зріс показник захворюваності на 13,5%, що спланувати чи передбачити неможливо</i>										
Підпрограма 3.										
<u>Підвищення ефективності заходів з профілактики, раннього виявлення та лікування онкологічних захворювань, зниження смертності, зменшення кількості первинних виходів на інвалідність внаслідок захворювань на рак, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих</u>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків для забезпечення амбулаторно-поліклінічної допомоги	2 375,0	0,0	2 375,0	2 154,3	0,0	2 154,3	-220,7	-	-220,7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками <i>Кількість осіб, які звернулись за знеболенням була меншою ніж запланована, а придбання знеболюючих препаратів попередньо заборонено законодавством</i>										
2.	продукту									
	Кількість диспансерних хворих на кінець звітного періоду	2733		2733	3204	-	3204	+471	-	+471
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжність виникла через те, що збільшилася кількість захворілих.</i>										
3.	ефективності									
	Витрати на одного хворого	869,01	-	869,01	672,36	-	672,36	-196,65	-	-196,65
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжність виникла через те, що збільшилася кількість захворілих.</i>										
4.	якості									
	Всього виявлено онкозахворювань	343	-	343	370	-	370	+27	-	+27
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжність виникла через те, що показник захворюваності спрогнозувати неможливо.</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>Поставлене завдання виконано. При цьому хворі забезпечені ліками згідно плану.</i>										
<u>Завдання 4 . Відшкодування вартості лікарських засобів, хворим на серцево-судинні захворювання, бронхіальну астму та цукровий діабет 2 типу, за Державною Програмою “Доступні ліки”</u>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків для	3 173,0	-	3 173,0	3 173,0	-	3 173,0	-	-	-

	забезпечення амбулаторно-поліклінічної допомоги									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	Кількість осіб, які потребують рецептів виписаних по реінбурсації	5990	-	5990	15662	-	15662	+9672	-	+9672
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: користуються люди, які мають хронічні захворювання і можуть спостерігатися у декількох спеціалістів та протягом року мають право отримати кілька рецептів										
3.	ефективності									
	Витрати на одного хворого	529,72	-	529,72	202,59	-	202,59	-327,13	-	-327,13
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла через те, що збільшилася кількість захворювань.										
4.	якості									
	Динаміка витрат на одного хворого	100	-	100	38,25	-	38,25	-61,75	-	-61,75
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла через те, що показник захворюваності спрогнозувати неможливо.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Поставлене завдання виконано. При цьому хворі забезпечені ліками згідно плану.										

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N 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)	6287,1	-	6287,1	13632,3	-	13632,3	216,83%	-	216,83%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: Збільшення обсягів видатків в звітному році пояснюється зростанням цін на ліки, а також тим, що в 2018 році в дане КПКВК включено кошти по доступним лікам										
	в т. ч.									
	<u>Покращення епідемічної ситуації з туберкульозу в місті шляхом зниження рівня захворюваності</u>	289,0	-	289,0	710,6	-	710,6	245,89%	-	245,89%

	<u>та смертності, запобігання розвитку хіміорезистентно го туберкульозу, підвищення ефективності лікування</u>									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: <i>Збільшення обсягів видатків в звітному році пояснюється зростанням цін на ліки, а також тим, що в результаті реформи з децентралізації місцевого самоврядування кошторисні призначення в 2018 році наблизилися до реальної потреби установи порівняно з минулими роками.</i>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків для забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	289,0	-	289,0	710,6	-	710,6	+245,89%	-	+245,89%
2.	продукту									
	Кількість хворих, які перебували під диспансерним наглядом на кінець звітного періоду	115	-	115	362	-	362	+314,79%	-	+314,79%
	Кількість осіб, які звернулися за лікуванням	115	-	115	362	-	362	+314,79%	-	+314,79%
3.	ефективності									
	Середні витрати на одного хворого	2512,91	-	2512,91	1963,12	-	1963,12	-21,87%	-	-21,87%
4.	якості									
	Відсоток охоплення людей, які перебувають на диспансерному обліку	100%	-	100%	100%	-	100%	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : <i>Показники затрат та ефективності порівняно з минулорічними зросли через зростання цін на ліки, а також тому, що в результаті реформи з децентралізації місцевого самоврядування кошторисні призначення в 2018 році наблизилися до реальної потреби установи порівняно з минулими роками. Динаміка показників продукту, пояснюються тим, що кількість хворих не є величиною сталою, у разі одужання чи смерті хворий знімається з обліку.</i>										
	<u>Раннє виявлення хворих на цукровий діабет, профілактика, лікування та зменшення</u>	4863,6	-	4863,6	7594,4	-	7594,4	+156,15%	-	+156,15%

	<u>кількості ускладнень внаслідок цієї хвороби, що призводять до інвалідності та смерті, збереження працездатності і збільшення тривалості життя хворих на цукровий діабет.</u>									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: <i>Збільшення обсягів видатків в звітному році пояснюється зростанням цін на ліки, а також тим, що в результаті реформи з децентралізації місцевого самоврядування кошторисні призначення в 2018 році наблизилися до реальної потреби установи порівняно з минулими роками.</i>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків для забезпечення амбулаторно-поліклінічної допомоги	4863,6	-	4863,6	7594,4	-	7594,4	+56,15%	-	+56,15%
2.	продукту									
	Кількість хворих всього	5131	-	5131	5056	-	5056	-1,46%	-	-1,46%
	Кількість осіб що таблетовані	2493		2493	2508	-	2508	+0,61%	-	+0,61%
	Кількість інсулінозалежних	754	-	754	-	-	-	-	-	-
3.	ефективності									
	Видатки на одного хворого	947,89	-	947,89	1502,05	-	1502,05	+58,47%	-	+58,47%
4.	якості									
	Показник захворюваності у порівнянні з минулим роком	114%	-	114%	113,50%	-	113,50%	-0,43%	-	-0,43%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : <i>Показники затрат та ефективності порівняно з минулорічними зросли через зростання цін на ліки, а також тому, що в результаті реформи з децентралізації місцевого самоврядування кошторисні призначення в 2018 році наблизилися до реальної потреби установи порівняно з минулими роками. Динаміка показників продукту та якості пояснюються тим, що кількість хворих та інші показники пов'язані з захворюваністю не є величиною сталою, передбачити та спланувати їх неможливо.</i>										
	<u>Підвищення ефективності заходів з профілактики, раннього виявлення та</u>	1134,5	-	1134,5	2154,3	-	2154,3	+89,89%	-	+89,89%

<u>лікування онкологічних захворювань, зниження смертності, зменшення кількості первинних виходів на інвалідність внаслідок захворювань на рак, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих</u>										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: <i>Збільшення обсягів видатків в звітному році пояснюється зростанням цін на ліки, а також тим, що в результаті реформи з децентралізації місцевого самоврядування кошторисні призначення в 2018 році наблизилися до реальної потреби установи порівняно з минулими роками.</i>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків для забезпечення амбулаторно-поліклінічної допомоги	1134,5	-	1134,5	2154,3	-	2154,3	+89,89%	-	+89,89%
2.	продукту									
	Кількість диспансерних хворих на кінець звітного періоду	3016		3016	3204	-	3204	+6,24%	-	+6,24
3.	ефективності									
	Видатки на одного хворого	376,16	-	376,16	672,36	-	672,36	-1,01%	-	-1,01%
4.	якості									
	Всього виявлено онкозахворювань	373		373	370	-	370	-0,80%	-	-0,80%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : Показники затрат та ефективності порівняно з минулорічними зросли через зростання цін на ліки, а також тому, що в результаті реформи з децентралізації місцевого самоврядування кошторисні призначення в 2018 році наблизилися до реальної потреби установи порівняно з минулими роками. Динаміка показників продукту та якості пояснюються тим, що кількість хворих та інші показники пов'язані з захворюваністю не є величиною сталою, передбачити та спланувати їх неможливо.										
<u>Відшкодування вартості лікарських засобів, хворим</u>										
		-	-	-	3173	-	3173	-	-	-

<u>на серцево-судинні захворювання, бронхіальну астму та цукровий діабет 2 типу, за Державною Програмою “Доступні ліки”</u>									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року									
1.	затрат								
	Обсяг видатків для забезпечення амбулаторно-поліклінічної допомоги	-	-	-	3173	-	3173	-	-
2.	продукту								
	Кількість осіб, які потребують рецептів, виписаних по реінбурсації	-	-	-	15662	-	15662	-	-
3.	ефективності								
	Видатки на одного хворого	-	-	-	202,59	-	202,59	-	-
4.	якості								
	Динаміка витрат на одного хворого	-	-	-	38,25	-	38,25	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів :									

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
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x

	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

За результатами перевірок та контрольних заходів, фінансових порушень не виявлено.

"Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2019 року дебіторська та кредиторська заборгованість по установі відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: великий прошарок населення не має змоги придбавати необхідні для життя ліки. Тому фінансування даної програми являється надзвичайно актуальним.

ефективності бюджетної програми: мінімальна потреба хворих мешканців міста вкрай необхідними ліками забезпечена

корисності бюджетної програми

корисність даної програми полягає в тому, що малозабезпечені хворі мають можливість отримати безкоштовно медичні препарати відповідно до протоколів лікування.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Начальник відділу

_____ **Решетар В.В.**
(підпис)