

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. 0710000 Управління охорони здоров'я облдержадміністрації

(КПКВК ДБ (МБ))

(найменування головного розпорядника)

2. 0710000 Управління охорони здоров'я облдержадміністрації

(КПКВК ДБ (МБ))

(найменування відповідального виконавця)

3. Обласна Програма розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Чернігівської обласної ради та покращання надання населенню медичних послуг на 2022-2025 роки

(КПКВК ДБ (МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку та підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Чернігівської обласної ради для стабільної реалізації комплексу взаємопов'язаних завдань і заходів, спрямованих на налагодження належного рівня ефективного функціонування системи надання населенню області доступної і високоякісної медичної допомоги, для збереження, поліпшення та відновлення здоров'я населення області; збереження кадрового потенціалу закладів; забезпечення розвитку та покращення ефективності медичного обслуговування населення; покращення та розвиток матеріально-технічної бази закладів; стабільної та беззбиткової діяльності закладів відповідно до функціональних призначень щодо надання населенню належних медичних послуг.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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)	208 053,20	2 532,00	210 585,20	116 966,50	2 340,38	119 306,88	-91 086,70	-191,62	-91 278,32
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення виплати заробітної плати окремим категорія працівників відповідно до вимог чинного законодавства	14 400,30		14 400,30	11 832,78		11 832,78	-2 567,53	0,00	-2 567,53
1.2	Забезпечення виплати пільгових пенсій відповідно до вимог чинного законодавства	12 726,70		12 726,70	11 502,42		11 502,42	-1 224,27	0,00	-1 224,27
1.3	Забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурію	4 380,00		4 380,00	4 012,00		4 012,00	-368,00	0,00	-368,00
1.4	Забезпечення лікування хворих дітей з діагнозом внутрішня гідроцефалія	20,00		20,00	15,00		15,00	-5,00	0,00	-5,00
1.5	Забезпечення належного функціонування медичних закладів	22 093,70	1 150,00	23 243,70	21 741,27	1 148,50	22 889,77	-352,43	-1,50	-353,93
1.6	Забезпечення хворих дітей слуховими апаратами	500,00		500,00	493,70		493,70	-6,30	0,00	-6,30
1.7	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	85 433,11		85 433,11	4 354,29		4 354,29	-81 078,82	0,00	-81 078,82
1.8	Забезпечення хворих слуховими апаратами	500,00		500,00	497,55		497,55	-2,45	0,00	-2,45
1.9	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	475,00	475,00		323,88	323,88	0,00	-151,12	-151,12
1.10	Забезпечення належного функціонування закладів охорони здоров'я (санаторне лікування дітей та підлітків із соматичними захворюваннями)	8 392,70		8 392,70	7 271,82		7 271,82	-1 120,88	0,00	-1 120,88
1.11	Забезпечення належного функціонування закладів охорони здоров'я (санаторне лікування хворих на туберкульоз)	752,31		752,31	141,13		141,13	-611,18	0,00	-611,18
1.12	Забезпечення належного функціонування будинків дитини	19 330,90	905,00	20 235,90	19 329,20	868,00	20 197,20	-1,70	-37,00	-38,70
1.13	Погашення кредиторської заборгованості минулого року	84,53		84,53	84,53		84,53	0,00	0,00	0,00

1.14	Встановлення причин достовірності ненасильницької та насильницької смерті	18 209,90	2,00	18 211,90	18 209,90	18 209,90	0,00	-2,00	-2,00
1.15	Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я та забезпечення зберігання матеріальних цінностей мобрезерву	15 974,55		15 974,55	15 906,48	15 906,48	-68,07	0,00	-68,07
1.16	Виплата щорічної премії ім. І.В.Буяльського	100,00		100,00	74,43	74,43	-25,57	0,00	-25,57
1.17	Забезпечення надання стоматологічної допомоги пільговій категорії населення	1 500,00		1 500,00	1 500,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
1.18	Запобігання та лікування серцево-судинних захворювань	3 500,00		3 500,00	0,00	0,00	-3 500,00	0,00	-3 500,00
1.19	Забезпечення лікувальним харчуванням дітей, хворих на фенілкетонурию 0-3 років	154,50		154,50	0,00	0,00	-154,50	0,00	-154,50

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: 1 - Згідно постанови Кабінет Міністрів України від 29 грудня 2021 р. № 1440 "Деякі питання реалізації програми державних гарантій медичного обслуговування населення у 2022 році" НСЗУ укладає договори за пакетом медичних послуг "Забезпечення кадрового потенціалу системи охорони здоров'я, шляхом організації надання медичної допомоги із залученням лікарів-інтернів" з 1 травня до 31 грудня 2022 р. із надавачами медичних послуг комунальної форми власності, яких включено до переліку баз стажування лікарів-інтернів, визначеного МОЗ, та які уклали договори про медичне обслуговування населення. Законом України «Про внесення змін до деяких законодавчих актів України щодо оптимізації трудових відносин» від 01.07.2022 року № 2352-IX, який набрав чинності 19 липня 2022 року, викладено в новій редакції ст. 119 КЗпП, відтак, починаючи з 19 липня 2022 року, законодавство не передбачає збереження за мобілізованим працівником середнього заробітку. 2 - Особи досягла пенсійного віку і почала отримувати виплати на загальних підставах. Були перерахунки з пенсійного фонду щодо розмірів виплат. 3 - Користувалися залишками лікарні. 4 - Планували закупити 4 шунти по 5000 грн, ціна зросла до 7500 грн, змогли купити тільки - 2 шт. 5 - У зв'язку з непроплатою органами Державної казначейської служби, внаслідок чого на 01.01.2023 року виникла кредиторська заборгованість. 6 - Закупили дешевші слухові апарати ніж планували. 7 - Внаслідок недоотримання доходів загального фонду обласного бюджету, фінансування комунальних послуг та енергоносіїв комунальних некомерційних підприємств обласного підпорядкування майже не проводилось. 8 - В зв'язку з придбанням супер потужних слухових апаратів (більше 110 децибел) для хворих з важкими втратами слуху. Планували придбати менш потужні слухові апарати за меншою ціною. 10 - В зв'язку з військовим станом всіх працівників перевели на оплату праці в розмірі двох третин тарифної ставки, звільнилося 6 осіб педагогічного персоналу. 11 - В зв'язку з військовим станом заклад припинив працювати. 16 - Відсутній один номінант в категорії "За іновачії в медичній практиці". 18 - Відсутня потреба, у період військового стану у закладів не було планової госпіталізації таких хворих, а потім працювали з залишками матеріалів. 19 - Не було новонароджених дітей від 0-3 років, користувалися залишками.

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	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин відхилення 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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець 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
Напрямок використання бюджетних коштів ¹										
1.	затрат									
	кількість медичних закладів	14		14	12		12	-2	0	-2
	кількість будинків дитини	1		1	1		1	0	0	0
	обсяг видатків на виплату пільгових пенсій	12 726,70		12726,7	11 502,42		11502,422	-1224,278	0	-1224,28
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: В зв'язку з реорганізацією закладів. Особи досягла пенсійного віку і почала отримувати виплати на загальних підставах. Були перерахунки з пенсійного фонду щодо розмірів виплат.										
2.	продукту									
	кількість дітей, що перебувають у закладі	75	0	75	77		77	2	0	2
	обсяг заготівлі консервованої крові	4518,5		4518,5	5534		5534	1015,5	0	1015,5
	обсяг одержаних компонентів крові (плазма)	2485,1		2485,1	2912,5		2912,5	427,4	0	427,4
	кількість проведених освідчень скерованих на проходження медико-соціальної експертної комісії (первинні та переосвідчення)	15,5		15,5	14		14	-1,5	0	-1,5
	кількість медичних працівників, яким буде виплачена щорічна премія ім. І.В. Буяльського	4		4	3		3	-1	0	-1
	кількість проведених розтинів	4300		4300	3504		3504	-796	0	-796
	кількість проведених мікро-гістологічних та інших досліджень	347500		347500	234014		234014	-113486	0	-113486
	кількість звітних форм, аналітичних довідок, метод рекомендацій, довідників	2240		2240	2240		2240	0	0	0
	кількість дітей хворих на фенілкетонурію, які будуть забезпечені лікувальним харчуванням	21		21	21		21	0	0	0
	кількість осіб, яким буде здійснено на пільгових умовах зубне протезування за маловитратними технологіями	550		550	541		541	-9	0	-9
	забезпечення пільгових категорій населення слуховими апаратами	103		103	63		63	-40	0	-40
	кількість осіб, яким буде здійснено відшкодування витрат на доставку та виплату пільгових пенсій з числа медичних працівників, які працювали на роботах із шкідливими і важкими умовами праці	442		442	426		426	-16	0	-16
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, відповідно і кількість ліжко-днів, в зв'язку з тим, що діти та їх батьки опинилися в складних життєвих умовах. Тому ці діти перебувають в закладі по заявах тимчасово. Обсяг заготівлі консервованої крові збільшився за рахунок збільшення кількості донорів. Збільшення обсягу одержаних компонентів крові (плазма) пояснюється зростанням потреби у заготівлі гемокомпонентів. Відсутній один номінант в категорії "За інновації в медичній практиці". В зв'язку з військовими діями кількість розтинів та досліджень значно зменшилась. В зв'язку з придбанням супер потужних слухових апаратів (більше 110 децибел) для хворих з важкими втратами слуху. Планували придбати менш потужні слухові апарати за меншою ціною. Особи досягла пенсійного віку і почала отримувати виплати на загальних підставах.										
3.	ефективності									
	середні витрати на утримання однієї дитини	508	12,1	520,1	488,6	11,3	499,9	-19,4	-0,8	-20,2
	середньомісячний розмір пільгової пенсії	2399,5		2399,45	2250,08		2250,08	-149,37	0	-149,37

	...							
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, відповідно і кількість ліжко-днів, в зв'язку з тим, що діти та їх батьки опинилися в складних життєвих умовах. Тому ці діти перебувають в закладі по заявах тимчасово. Особи досягла пенсійного віку і почала отримувати виплати на загальних підставах. Були перерахунки з пенсійного фонду щодо розмірів виплат.								
4.	якості							
	відсоток забезпеченості видатками на оплату праці	100	100	100	100	0	0	0
	відсоток забезпеченості видатками на пільгові пенсії	100	100	100	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками								
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників								
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>								
	...							

...									
4. якості									
...									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
Напрямок 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>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реєстрація та оплата зобов'язань Управління протягом 2022 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Ступень задоволення потреб у ході реалізації програми середній, програма залишається актуальною для подальшої реалізації. Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій і завдань, покладених на Управління охорони здоров'я.

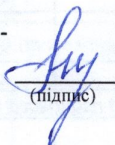
ефективності бюджетної програми:

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0710000 "Обласна Програма розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я Чернігівської обласної ради та покращання надання населенню медичних послуг на 2022-2025 роки", зокрема забезпечення належного функціонування комунальних закладів охорони здоров'я Чернігівської обласної ради у 2022 році виконані майже повністю. Затверджені паспортами бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямками використання бюджетних коштів здійснено виплату заробітної плати працівникам, пільгових пенсій, сплату нарахунків на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії, придбання обладнання та предметів довгострокового користування та інші поточні видатки. Оцінка ефективності бюджетної програми здійснюється на всіх стадіях бюджетного процесу і передбачає заходи з аналізу та контролю за цільовим та ефективним використанням бюджетних коштів.

корисності бюджетної програм: Забезпечується діяльність комунальних закладів охорони здоров'я Чернігівської обласної ради

довгострокових наслідків бюджетної програми : Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Начальник відділу фінансового забезпечення -
головний бухгалтер



(підпис)

Тетяна БУЛДЕНКО