

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 07000000
(КПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я обласдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 07100000
(КПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я обласдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 0712152
(КПКВК МБ) 0763 Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я
(КФХВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення проведення інших заходів у галузі охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів". (тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити)	73609,4	125109,6	198719,0	36721,1	119218,0	-36888,3	-5891,5	-42779,9

Виникла економія внаслідок проведення закупівель у системі електронних закупівель, а також кошти не використані в повному обсязі у зв'язку з відсутністю потреби в закупівлі препаратів у 2020 році.

1.4	Здійснення централізованих заходів з придбання лікарських засобів для забезпечення хворих на розсіяний склероз	1500,0	0,0	1500,0	1451,0	0,0	1451,0	-49,0	0,0	-49,0
Виникла економія внаслідок проведення закупівель у системі електронних закупівель.										
1.5	Здійснення централізованих заходів щодо оснащення обладнанням закладів охорони здоров'я комунальної власності міст, районів та об'єднаних територіальних громад за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення подорожчю хворих на COVID-19, які наляжуть стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спрямованою коронавірусом SARS-CoV-2, за рахунок коштів, виділених з фонду боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками, на території Донецької області	0,0	44094,4	44094,4	0,0	43128,4	43128,4	0,0	-966,1	-966,1
Виникла економія внаслідок зменшення обсягів закупівлі.										
1.6	Здійснення централізованих заходів щодо оснащення обладнанням закладів охорони здоров'я за рахунок коштів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення опорних закладів охорони здоров'я у госпітальних округах медичним обладнанням, а саме системами реєттенівезькими діагностичними стаціонарними застатного призначення (цифровими) та апаратами ультразвукової діагностики	0,0	52950,0	52950,0	0,0	50824,0	50824,0	0,0	-2126,0	-2126,0
Виникла економія внаслідок проведення закупівель у системі електронних закупівель.										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Позначки	План з урівнянням змін	Виконано	Відхилення
I.	Залишок на початок року	x	0	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
Повження причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	125109,6	119218,0	-5891,5
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,0	0,0	0,0
2.2	надходження позик	0,0	0,0	0,0
2.3	повернення кредитів	0,0	0,0	0,0
2.4	інші надходження	125109,6	119218,0	-5891,5

Відхилення по спеціальному фонду в частині інших надходжень у зв'язу з перенесенням виконання запланованих заходів на 2020 рік та економіко кошти внаслідок проведення закупівлі у системі електронних закупівель

3.	Залишок на кінець року	x	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	
3.2	інших надходжень	x	0	

Повження причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

"Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів";

(тис. грн.)

№ з/п	Повиники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Використано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
Забезпечення проведення заходів з метою організації надання медичної допомоги населенню на відповідному рівні											
1.	затрат										
	обсяг вилатків на проведення заходів	13356,753	2799,473	16156,226	0,0	0,0	0,0	-13356,8	-2799,5	-16156,2	

Кошти не використані у зв'язу з перенесенням виконання запланованих заходів на 2021 рік.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню вилаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Касові вилатки за 12 місяців 2020 року за напрямком "Забезпечення проведення заходів з метою організації надання медичної допомоги населенню на відповідному рівні" по запланованому фонду становлять 0,0 грн. Кошти не використані у зв'язу з перенесенням виконання запланованих заходів на 2021 рік.

Здійснення централізованих заходів з придбання засобів індивідуального захисту, дезінфекційних засобів, виробів медичного призначення, лікарських засобів щодо запобігання поширенню**люстри рестрикторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, на території Донецької області**

1.	затрат	Кількість закупівлі охорони здоров'я, які підлягають забезпеченню засобами індивідуального захисту, дезінфекційними засобами, виробами медичного призначення, лікарськими засобами										
Повиники щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2.	затрат											
	Середні вилатки на забезпечення І закладу охорони здоров'я засобами індивідуального захисту, дезінфекційними засобами, виробами медичного призначення, лікарськими засобами	1188,9	0,0	1188,9	715,5	0,0	715,5	-473,4	0,0	-473,4		

Виникла економія вилаток проведення закупівель у системі електронних закупівель, а також кошти не використані в повному обсязі у зв'язу з відсутністю потреби в закупівлі препаратів у 2020 році.

Кількість апаратів ультравулкової діагностики, що планується придбати	0	10	10	0	10	0,0	0,0	0,0	
	0	10	10	0	10	0,0	0,0	0,0	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
3.	ефективності								
Середні видатки на придбання однієї системи рентгенівської діагностичної стаціонарної загальної призначення	0,0	4850,0	4850,0	0,0	4832,0	4832,0	0,0	-18,0	-18,0
Середні видатки на придбання одного апарату ультравулкової діагностики	0,0	1900,0	1900,0	0,0	1700,0	1700,0	0,0	-200,0	-200,0

Обладнання придбано за меншою ціною внаслідок проведення закупівлі у системі електронних закупівель.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Касою видатки за 12 місяців 2020 року за напрямком "Здійснення централізованих заходів щодо оснащення обладнанням закладів охорони здоров'я у територіальних округах медичним обладнанням, а саме системами рентгенівськими діагностичними стаціонарними загальної призначення (цифровими) та апаратами ультравулкової діагностики " по загальному фонду становить 50824000,00 грн, що на 2126000,00 грн. менше від видатків, затверджених паспортом. Обладнання придбано за меншою ціною внаслідок проведення закупівлі у системі електронних закупівель. Придбано 7 систем рентгенівських діагностичних стаціонарних загальної призначення, 10 апаратів ультравулкової діагностики.

¹ Задля цього всі ширини використання бюджетних коштів, затвержені 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
	Видатки (надані кредити)	682,8	36103,8	36786,6	36721,1	119218,0	155939,1	5277,8	230,2	5508,0

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду у зв'язку з появою у 2020 році нових заходів, пов'язаних з забезпеченням поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2, на території Донецької області, та збільшенням видатків по цих заходах

	Середні видатки на придбання обладнання	0	0	0	0	5,6	89,0	94,6	0,0	100,0	0,0
Показники збільшилися у зв'язку з тим, що даній захід включено у 2020 році											
	Здійснення централізованих заходів з придбання лікарських засобів для забезпечення хворих на розсіяний склероз	0,0	0,0	0	0	1451,0	0,0	1451,0	0,0	100,0	100,0
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду у зв'язку з тим, що даній захід включено у 2020 році											
1	Продукту										
	Кількість хворих, яких планується забезпечити лікарськими засобами	0	0	0	0	74	0	74	0,0	100,0	100,0
2	Ефективності										
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	0	0	0	0	19,6	0,0	19,6	0,0	100,0	100,0
Показники збільшилися у зв'язку з тим, що даній захід включено у 2020 році											
	Забезпечення централізованих заходів щодо оснащення обладнанням закладів охорони здоров'я комунальної власності міст, районів та об'єднаних територіальних громад за рахунок коштів субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення подорожчів лікарського фонду закладів охорони здоров'я, які надають стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, за рахунок коштів, виділених з фонду боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками, на території Донецької області	0,0	0,0	0	0	0,0	43128,4	43128,4	0,0	100,0	100,0
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду у зв'язку з тим, що даній захід включено у 2020 році											
1	Продукту										
	Кількість кисневих концентраторів, що планується придбати	0	0	0	0	0	1001	1001	0,0	100,0	100,0
2	Ефективності										
	Середні видатки на придбання одного кисневого концентратору	0	0	0	0	0,0	43,1	43,1	0,0	100,0	100,0

Показники збільшилися у зв'язку з тим, що данні захід включено у 2020 році

Здійснення централізованих заходів щодо осанщення обладнанням закладів охорони здоров'я за рахунок коштів субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення опорних закладів охорони здоров'я у госпітальних округах місцевими обладнанням, а саме системами рентгеніських діагностичними стаціонарними загального призначення (цифровими) та апаратами ультразвукової діагностики	0,0	0,0	0	0	0,0	50824,0	50824,0	0,0	100,0	100,0
--	-----	-----	---	---	-----	---------	---------	-----	-------	-------

Збільшення обсягів проведення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду у зв'язку з тим, що данні захід включено у 2020 році

1 Закуп										
Видатки на придбання систем рентгеніських діагностичних стаціонарних загального призначення	0	0	0	0	0	33824,0	33824	0,0	100,0	100,0
Видатки на придбання апаратів ультразвукової діагностики	0	0	0	0	0	17000,0	17000	0,0	100,0	100,0
2 Продукту							0			
Кількість систем рентгеніських діагностичних стаціонарних загального призначення, що планується придбати	0	0	0	0	0	7	7	0,0	100,0	100,0
Кількість апаратів ультразвукової діагностики, що планується придбати	0	0	0	0	0	10	10	0,0	100,0	100,0
3 Ефективності						0	0	0,0	100,0	100,0
Середні видатки на придбання однієї системи рентгеніської діагностичної стаціонарної загального призначення	0	0	0	0	0	4832	4832	0,0	100,0	100,0
Середні видатки на придбання одного апарату ультразвукової діагностики	0	0	0	0	0,0	1700,0	1700	0,0	100,0	100,0

Показники збільшилися у зв'язку з тим, що данні захід включено у 2020 році

Придбання витратних матеріалів для закладів охорони здоров'я та лікарських засобів для інтубаційної анестезії	682,8		682,8	0,0			0,0	-100,0	0,0	-100,0
---	-------	--	-------	-----	--	--	-----	--------	-----	--------

Видатки зменшилися у зв'язку з тим, що даний захід проводиться тільки у 2019 році															
Видатки зменшилися у зв'язку з тим, що даний захід проводиться тільки у 2019 році															
1.	Заграт	видатки на забезпечення матеріалами закладів охорони здоров'я та лікарськими засобами для інгаляційної анестезії	682,8	0	682,8	0	0	0	0	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
		кількість установ, в яких знаходяться наркозно-дихальна апаратура	9	0	9	0	0	0	0	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
		кількість наркозно-дихальних апаратів в установках	14	0	14	0	0	0	0	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
	Продукту														
		кількість проведених інгаляційних анестезій, у т.ч. дітей	1703	0	1703	0	0	0	0	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
		Ефективності													
		Середня вартість проведення інгаляційної анестезії на 1 апараті	48,8	0	48,8	0	0	0	0	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
		Якості													
		підвищення показника керованості безпечого від час проведення інгаляційної анестезії	5	0	5	0	0	0	0	0	0	0	-100,0	0,0	-100,0
Видатки зменшилися у зв'язку з тим, що даний захід проводиться тільки у 2019 році															
Видатки зменшилися у зв'язку з тим, що даний захід проводиться тільки у 2019 році															
1	Продукту	Придбання обладнання для закладів охорони здоров'я міст та районів області в рамках проведення медичної реформи	0,0	36103,8	36103,8	0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0
		Кількість одиниць медичного обладнання, що планується придбати	0	50	0	0	0	0	0	0	0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0
		Ефективності													
		Середні видатки на придбання одиниці обладнання	0	722,1	0	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	-100,0	-100,0	-100,0

Видатки зменшилися у зв'язку з тим, що даний захід проводиться тільки у 2019 році

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Позначення	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 - 5 - 4	Виконано всього	Загнішок фінансування на майбутні періоди 8 - 3 - 7
Надходження							
Бюджет розвитку за джерелами							
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2							
Видатки бюджету розвитку							
всього:							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
2.1							
Всього за інвестиційними проектами							
<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>							
<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						
	...						
<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>							
<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 "Наввність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість відсутня. Станом на 01.01.2021 року дебіторська заборгованість по спеціальному фонду становить 57580575.00 грн., з неї 50824000 грн. - попередня оплата за системи рентгенівські діагностичні стаціонарні загального призначення (цифрові) та апарати ультразвукової діагностики для закладів охорони здоров'я області придбання яких передбачено постановою Кабінету Міністрів України від 16 грудня 2020 року № 1251 «Порядок та умови надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення опорних закладів охорони здоров'я у госпітальних округах медичним обладнанням, а саме системами рентгенівськими діагностичними стаціонарними загального призначення (цифровими) та апаратами ультразвукової діагностики за рахунок коштів, виділених з фонду боротьби з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиною коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками» та 6756575.00 грн - попередня оплата за кишеневі концентратори (видатки розв'язку) на виконання постанови Кабінету Міністрів України від 09 жовтня 2020 р. № 923 "Про виділення коштів для забезпечення подорожньо-ліжкового фонду закладів охорони здоров'я, які надають стаціонарну медичну допомогу пацієнтам з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиною коронавірусом SARS-CoV-2", що не суперечить постанові Кабінету Міністрів України від 04 грудня 2019 року № 1070 «Деякі питання здійснення розпорядниками (одержувачами) бюджетних коштів попередньої оплати товарів, робіт і послуг, що закуповуються за бюджетні кошти». Вказана заборгованість рахується по ДЮЗ ДЮДА, який виступає Замовником. Термін поставки товару протягом 90 календарних днів після підписання договору.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____ Програма забезпечує проведення заходів з метою організації надання медичної допомоги населенню на відповідному якісному рівні.

ефективності бюджетної програми _____ Програма є ефективною, оскільки забезпечує підвищення рівня здоров'я, тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності, покращення матеріально-технічного стану закладів охорони здоров'я.

корисності бюджетної програми _____ Програма сприяє підвищенню якості та ефективності системи охорони здоров'я _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ Програма має довгостроковий термін дії, так як сприяє підвищенню якості та ефективності системи охорони здоров'я. _____

Заступник директора департаменту-начальник управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я обласдержадміністрації


(підпис)

Олена ПІВНЕНКО
(ініціали та прізвище)