

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1. 0700000
(КПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 0710000
(КПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 0712130
(КПКВК МБ)

0763 Проведення належної медико-соціальної експертизи (МСЕК)
(КТФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення проведення належної медико-соціальної експертизи

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	17 967 121,00	0,00	17 967 121,00	15 226 752,21	0,00	15 226 752,21	-2 740 368,79	0,00	-2 740 368,79
По напрямку "Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб" відхилення між плановими та фактичними показниками виникли за рахунок скорочення видатків на оплату праці співробітникам ОЦМСЕ, які знаходилися у простої, відпустці без збереження заробітної плати та з якими призупинені трудові відносини на період дії в Україні воєнного стану, нарахуванням на заробітну плату працівників, що мають інвалідність, скорочення витрат по КЕКВ 2240 (оплата послуг (крім комунальних) в результаті призупинення діяльності МСЕК у містах, де проводяться активні бойові дії (експлуатаційні послуги в орендованих приміщеннях, послуги зв'язку, тощо). По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" відхилення пояснюються тим, що не були укладені договори на відшкодування коштів орендодавцям з територій, де ведуться активні бойові дії. МСЕК, релоковані на умовно безпечні території, займали приміщення значно меншої площі.										
	в т. ч.									
1.1	Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб	17 457 121,00	0,00	17 457 121,00	15 040 325,96		15 040 325,96	-2 416 795,04	0,00	-2 416 795,04

По напрямку "Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб" відхилення між плановими та фактичними показниками виникли за рахунок скорочення видатків на оплату праці співробітникам ОЦМСЕ, які знаходилися у простої, відпустці без збереження заробітної плати та з якими призупинені трудові відносини на період дії в Україні воєнного стану, нарахуванням на заробітну плату працівників, що мають інвалідність, скорочення витрат по КЕКВ 2240 (оплата послуг (крім комунальних) в результаті призупинення діяльності МСЕК у містах, де проводяться активні бойові дії (експлуатаційні послуги в орендованих приміщеннях, послуги зв'язку, тощо).

1.2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	510 000,00	0,00	510 000,00	186 426,25		186 426,25	-323 573,75	0,00	-323 573,75
-----	---	------------	------	------------	------------	--	------------	-------------	------	-------------

По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" відхилення пояснюються тим, що не були укладені договори на відшкодування коштів орендодавцям з територій, де ведуться активні бойові дії. МСЕК, релоковані на умовно безпечні території, займали приміщення значно меншої площі.

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

(грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0,0	0,0	0,0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,0	0,0	0,0
2.2	надходження позик	0	0	0,0
2.3	повернення кредитів	0	0	0,0
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	0
3.2	інших надходжень	х	0	0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

№ 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	Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб									
1.	затрат									
	кількість закладів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість штатних одиниць	134,50	0,00	134,50	134,50	0,00	134,50	0	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	кількість проведених освідчень первинно-скерованих на МСЕК	7 400	0	7400	6810	0	6810	-590	0	-590
	кількість проведених освідчень, скерованих на МСЕК на переосвідчення	6 500	0	6500	4788	0	4788	-1 712	0	-1712
	кількість випадків переходу з групи на групу інвалідності	1 000	0	1000	905	0	905	-95	0	-95
	кількість випадків встановлення первинної інвалідності	5,2	0	5,2	4,6	0,0	4,6	-0,7	0,0	-1
	кількість випадків зняття групи інвалідності	30	0	30	104	0	104	74	0,0	74

1.Кількість проведених освідчень первинно-скерованих на МСЕК менше запланованих показників (-590 од.) у зв'язку зі зменшенням направлень закладами охорони здоров'я для проведення медико-соціальної експертизи на період запровадженого воєнного стану, враховуючи окупацію частини території Донецької області, проведення активних бойових дій, зменшення чисельності населення, евакуацію переважної кількості найбільш вразливої категорії населення Донецької області згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 02.08.2022р. № 679-р «Про проведення обов'язкової евакуації населення Донецької області» в різні регіони України та існуючою можливістю отримати медико-соціальну експертну допомогу екстериторіально відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 08.03.2022р. № 225 «Питання порядку проведення медико-соціальної експертизи на період дії воєнного стану на території України».

2.Кількість проведених освідчень скерованих на МСЕК на переосвідчення менше відносно запланованої (-1712од.) у зв'язку зі зменшенням направлень закладами охорони здоров'я на чергові переосвідчення, розроблення індивідуальних програм реабілітації осіб з інвалідністю на період запровадженого військового стану та прийняття постанови Кабінету Міністрів України від 30.03.2022 № 390 «Про внесення до деяких постанов Кабінету Міністрів України змін до строку повторного огляду осіб з інвалідністю та продовження строку дії деяких медичних документів в умовах воєнного стану», постанови Кабінету Міністрів України від 08.03.2022р. № 225 «Питання порядку проведення медико-соціальної експертизи на період дії воєнного стану на території України», а також враховуючи окупацію частини території Донецької області, проведення активних бойових дій, евакуацію переважної кількості найбільш вразливої категорії населення Донецької області згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 02.08.2022р. № 679-р «Про проведення обов'язкової евакуації населення Донецької області» в різні регіони України та існуючою можливістю отримати медико-соціальну експертну допомогу екстериторіально.

3. Кількість випадків переходу з групи на групу зменшилася (-95 од.) в порівнянні з запланованим показником у зв'язку зі зменшенням направлень закладами охорони здоров'я на чергові переосвідчення на період запровадженого воєнного стану та прийняття постанови Кабінету Міністрів України від 30.03.2022 № 390 «Про внесення до деяких постанов Кабінету Міністрів України змін до строку повторного огляду осіб з інвалідністю та продовження строку дії деяких медичних документів в умовах воєнного стану», постанови Кабінету Міністрів України від 08.03.2022р. № 225 «Питання порядку проведення медико-соціальної експертизи на період дії воєнного стану на території України», а також враховуючи окупацію частини території Донецької області, проведення активних бойових дій, евакуацію переважної кількості найбільш вразливої категорії населення Донецької області згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 02.08.2022р. № 679-р «Про проведення обов'язкової евакуації населення Донецької області» в різні регіони України та існуючою можливістю отримати медико-соціальну експертну допомогу екстериторіально.

4.Кількість випадків встановлення первинної інвалідності зменшилася (-0,7 тис.од.) у зв'язку зі зменшенням первинних направлень закладами охорони здоров'я для проведення медико-соціальної експертизи на період запровадженого військового стану, враховуючи окупацію частини території Донецької області, проведення активних бойових дій, евакуацію переважної кількості найбільш вразливої категорії населення Донецької області згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 02.08.2022р. № 679-р «Про проведення обов'язкової евакуації населення Донецької області» в різні регіони України та існуючою можливістю отримати медико-соціальну експертну допомогу екстериторіально, відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 08.03.2022р. № 225 «Питання порядку проведення медико-соціальної експертизи на період дії воєнного стану на території України».

5.
Кількість випадків зняття групи інвалідності більше запланованих показників (+74 од.) у зв'язку зі збільшенням направлень закладами охорони здоров'я осіб, які закінчили проведення реабілітаційного лікування, вичерпали терміни проведення реабілітаційних заходів. Збільшилась кількість направлень осіб, в документах яких відсутні зафіксовані кризові та пароксизмальні стани, не має періодів загострення основного захворювання.

3.	ефективності									
	кількість проведених освідчень на одного лікаря	253	0	253	336	0	336	83	0	83
	вартість одного освідчення	1292,60	0,00	1292,60	1312,88	0,00	1312,88	20	0	20

Кількість проведених освідчень на одного лікаря збільшилася (+83 од.) у зв'язку з припиненням діяльності МСЕК на територіях, де ведуться активні бойові дії та збільшенням навантаження на комісії, які працювали в повному обсязі на умовно безпечних територіях. Вартість одного освідчення збільшилася (+20,00 грн.) від запланованої вартості у зв'язку з відповідним зменшенням кількості проведених обстежень.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.

Касові видатки за 12 місяців 2024 року за напрямом "Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності осіб" по загальному фонду становлять 15 040 325,96 грн., що на 2 416 795,04 грн. менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 86,2 відсотків річного плану. Значним фактором, який пояснює зменшення всіх результативних показників є запровадження воєнного стану на території України, прийняття постанови Кабінету Міністрів України від 08.03.2022р. № 225 «Питання порядку проведення медико-соціальної експертизи на період дії воєнного стану на території України», постанови Кабінету Міністрів України від 30.03.2022 № 390 «Про внесення до деяких постанов Кабінету Міністрів України змін до строку повторного огляду осіб з інвалідністю та продовження строку дії деяких медичних документів в умовах воєнного стану», оголошення евакуації населення Донецької області згідно з розпорядженням Кабінету Міністрів України від 02.08.2022р. № 679-р «Про проведення обов'язкової евакуації населення Донецької області», окупації частини територій Донецької області. Кількість проведених освідчень первинно-скерованих на МСЕК зменшилась (-590од.) за рахунок зменшення направлень закладами охорони здоров'я на МСЕК. Кількість проведених освідчень, скерованих на МСЕК на переосвідчення (- 1712од.), зменшилась за рахунок зменшення скерованих направлень закладами охорони здоров'я на черговий переогляд. Кількість випадків переходу з групи на групу інвалідності зменшилась (-95 од.) у зв'язку зі зменшенням проведення реабілітаційних заходів та зменшенням скерованих направлень закладами охорони здоров'я на черговий переогляд. Кількість випадків встановлення первинної інвалідності зменшилась (-0,7тис.од.) за рахунок зменшення кількості первинних освідчень, направлених закладами охорони здоров'я на МСЕК. Кількість випадків зняття групи інвалідності збільшилась (+74од.) у зв'язку зі збільшенням загальної кількості повторних направлень закладами охорони здоров'я на МСЕК осіб, які закінчили проведення реабілітаційного лікування, вичерпали терміни проведення реабілітаційних заходів

2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв									
1	Продукту									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками-розбіжності відсутні									
2	Якості									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100,0	0,0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками-розбіжності відсутні									
	Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Касові видатки за 12 місяців 2024 року за напрямом "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" становлять 186 426,25 грн., що на 323 573,75 грн. менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 36,6 відсотків річного плану. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2024 року пояснюються тим, що в результаті активних бойових дій в Донецькій області не були укладені договори та не проводилися відшкодування коштів орендодавцям з територій, де ведуться активні бойові дії. МСЕК, релоковані на умовно безпечні території, займали приміщення значно меншої площі.									

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
	Видатки (надані кредити)	14 648 410,75	174 093,60	14 822 504,35	15 226 752,21	0,00	15 226 752,21	3,9%	-100,0%	2,7%
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням витрат по напрямку "Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб" та збільшенням витрат на використання енергоносіїв по напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв". По спеціальному фонду у 2024 році видатки не планувались.										
	в т. ч.									
	Надання обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб	14 546 935,48		14 546 935,48	15 040 325,96	0,00	15 040 325,96	3,4%	0,0%	3,4%
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено зростанням витрат по оплаті праці, по нарахуванням на заробітну плату працівників та оплаті послуг (крім комунальних) за рахунок збільшення площ та орендної плати орендованих приміщень.										
1	Затрат									
	кількість закладів	1	0	1,0	1	0	1	0,0%	0,0%	0,0%
	кількість штатних одиниць	134,50	0	134,5	134,50	0	134,50	0,0%	0,0%	0,0%
2	Продукту									
	кількість проведених освідчень первинно-скерованих на МСЕК	5717	0	5717,0	6810	0	6810	19,1%	0,0%	19,1%
	кількість проведених освідчень, скерованих на МСЕК на переосвідчення	5011	0	5011,0	4788	0	4788	-4,5%	0,0%	-4,5%
	кількість випадків переходу з групи на групу інвалідності	711	0	711,0	905	0	905	27,3%	0,0%	27,3%
	кількість випадків встановлення первинної інвалідності	4,031	0	4,0	4,55	0	4,55	12,9%	0,0%	12,9%
	кількість випадків зняття групи інвалідності	13	0	13,0	104	0	104,0	700,0%	0,0%	700,0%
3	Ефективності									
	кількість проведених освідчень на одного лікаря	282	0	282,3	336	0	336	19,1%	0,0%	19,1%
	вартість одного освідчення	1365	0	1365,4	1313	0	1313	-3,8%	0,0%	-3,8%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Збільшення результативних показників у 2024 році у зрівнянні з 2023 роком обумовлено тим, що у 2024 році збільшилась кількість направлень закладами охорони здоров'я для проведення медико-соціальної експертизи, збільшилась кількість осіб, як цивільних так і військовослужбовців, направлених на МСЕК зі зміною стану здоров'я під час воєнного стану; відповідно до цих даних зменшився показник ефективності - вартість одного освідчення. Зменшення показника продукту (кількість проведених освідчень, скерованих на МСЕК на переосвідчення) виникла у зв'язку зі зменшенням направлень на МСЕК з причини міграції, евакуації населення, продовження терміну івалідності до закінчення воєнного стану плюс 6 місяців відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 08.03.2022 № 225.										
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	101 475,27		101 475,27	186 426,25	0,00	186 426,25	83,7%	0,0%	83,7%

Зростання обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року у зв'язку зі збільшенням площ орендованих приміщень та відповідним збільшенням обсягів використання енергоносіїв.										
1.	Затрат									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1	0	1	1	0	1	0,0%	0,0%	0,0%
2.	Якості									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,0%	0,0%	0,0%
Відхилення відсутні										
3	Придбання комп'ютерної техніки для закладів охорони здоров'я		174 093,60	174 093,60			0,00	0,0%	100,0%	100,0%
Видатки зменшились у зв'язку з тим, що даний захід проводився тільки у 2023 році.										

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
	Надходження всього:						
	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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:					x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряв 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":
Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Програма була актуальна протягом 2024 року, сприяла забезпеченню прав осіб з інвалідністю.

ефективності бюджетної програми По програмі "Проведення належної медико-соціальної експертизи (МСЕК)" забезпечено проведення належної медико-соціальної експертизи. В цілому забезпечено проведення високоякісної медико-соціальної експертизи особам, що досягли повноліття. Протягом 2024 року проведено освідчень первинно-скерованих на МСЕК 6810 од., кількість проведених освідчень, скерованих на МСЕК на переосвідчення, склала 4788 од., кількість випадків переходу з групи на групу інвалідності склала 905 од., кількість випадків встановлення первинної інвалідності склала 4,55 тис. од., кількість випадків зняття групи інвалідності склала 104 од.

корисності бюджетної програм Забезпечено покращення якості життя осіб з інвалідністю, соціальні гарантії.

довгострокових наслідків бюджетної програми Забезпечено покращення життя осіб з інвалідністю.

Заступник начальника управління -начальник планово-економічного відділу
управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я
облдержадміністрації



Алла ДУДНІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)