

Оцінка ефективності бюджетної програми  
за 2020 рік

1.	<u>1100000</u> (Код)		<u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1110000</u> (Код)		<u>Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1112090</u> (Код)	<u>0722</u> (КФКВК)1	<u>Спеціалізована амбулаторно-поліклінічна допомога населенню</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я спортсменам

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів": (тис. 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)	6 817,687	15 912,000	22 729,687	6 279,451	15 912,000	22 191,451	-538,236	0,000	-538,236
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по сплаті ССВ працюючих осіб з інвалідністю, 2) за комунальні послуги - через більш пізні строки повного завершення робіт з реконструкції комплексу будівель та менше за очікуване споживання, 3) за іншими поточними видатками - у зв'язку з запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти та неможливістю оплати послуг АТ "ДТЕК Донецькобленерго" з постійного приєднання комплексу будівель до електричних мереж, яке потребується для введення в експлуатацію, меншою тривалістю та кількістю відряджень медичного персоналу на спортивні заходи, 4) меншим обсягом касових видатків по здійсненню доплат медичним працівникам закладу у зв'язку з наявністю протягом вересня-грудня листків непрацездатності працівників закладу, відряджень та відпусток згідно з чинним законодавством.										
	в т. ч.									
1.1.	Зміцнення та поліпшення здоров'я спортсменів	6 121,017	0,000	6 121,017	5 609,341	0,000	5 609,341	-511,676	0,000	-511,676
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів: 1) по сплаті ССВ працюючих осіб з інвалідністю, 2) за комунальні послуги - через більш пізні строки повного завершення робіт з реконструкції комплексу будівель та менше за очікуване споживання, 3) за іншими поточними видатками - у зв'язку з запровадженням обмежень на попередню оплату за бюджетні кошти та неможливістю оплати послуг АТ "ДТЕК Донецькобленерго" з постійного приєднання комплексу будівель до електричних мереж, яке потребується для введення в експлуатацію, меншою тривалістю та кількістю відряджень медичного персоналу на спортивні заходи.										
1.2.	Здійснення з 1 вересня до 31 грудня 2020 р. доплат, установлених постановою Кабінету Міністрів України від 19 червня 2020 р. № 610 "Деякі питання оплати праці медичних та інших працівників закладів охорони здоров'я", медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я комунальної форми власності (крім лікарів та/або команд первинної медичної допомоги), які не надають медичних послуг за програмою медичних гарантій	266,111		266,111	239,550	0,000	239,550	-26,561	0,000	-26,561
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з наявністю протягом вересня-грудня листків непрацездатності працівників закладу, відряджень та відпусток згідно з чинним законодавством.										
1.3.	Забезпечення заходів у сфері інформатизації	27,359		27,359	27,359	0,000	27,359	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - відхилення відсутні										
1.4.	Поліпшення забезпеченості у матеріально-технічних засобах комунального лікарсько-профілактичного закладу «Обласний лікарсько-фізкультурний диспансер»	403,200	15 912,000	16 315,200	403,200	15 912,000	16 315,200	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з економією коштів через зменшення цін на товари внаслідок проведення процедур закупівель										

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			
	в т.ч.	x	146,085	x
1.1.	власних надходжень			
1.2.	інших надходжень	x	146,085	x
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду - в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року - накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді по придбанню основних засобів та інших необоротних активів	x		x
2	Надходження			
	в т.ч.	15912,000	15942,800	30,800
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик		30,800	30,800
2.3	повернення кредитів			0,000
2.4	інші надходження			0,000
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових - позапланове надходження коштів власних джерел	15912,000	15912,000	0,000
3	Залишок на кінець року			
	в т.ч.	x	58,419	58,419
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень	x	58,419	58,419
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду - в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року - невикористаний залишок коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді по придбанню основних засобів та інших необоротних активів	x	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Завдання: Забезпечення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я спортсменів										
1. Затрат										
	Кількість установ									
	Кількість штатних одиниць, всього	1		1	1		1	0	0	0
	в т.ч. лікарів	59,5		59,5	45,5		45,5	-14,0	0,0	-14,0
		22,0		22,0	10,0		10,0	-12,0	0,0	-12,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - фактична чисельність працівників закладу станом на 01.01.2021 менша за штатну з огляду на розширення штатної чисельності з 01.10.20 на 10 шт. од. дефіциту лікарських кадрів в регіоні. Проводяться відповідні заходи з пошуку персоналу з метою заміщення вакантних посад										
2. Продукції										
	Кількість лікарських відвідувань									
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів	30,0		30,0	24,0		24,0	-6	0	-6
	Кількість штатних одиниць, по яких здійснюється доплата, установлені постановою Кабінету Міністрів України від 19 червня 2020 р. № 610 "Деякі питання оплати праці медичних та інших працівників закладів охорони здоров'я", медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я комунальної форми власності (крім лікарів та/або команд первинної медичної допомоги), які не надають медичних послуг за програмою медичних гарантій	18,25	64	18,25	21,50	64	21,50	3,25	0	3,25
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - 1) фактична кількість лікарських відвідувань закладу менша за заплановану з огляду на запровадження у 2020 році карантинних обмежень; 2) фактична кількість отримувачів доплат відповідно до ПКМУ від 19.06.2020 №610 більша за планову через розширення переліку посад, яким здійснюються дані доплати відповідно до наказу МОЗ від 03.09.2020 № 2021 (із змінами), заміщення вакантних посад медичного персоналу протягом жовтня-грудня 2020 року.										
3. Ефективності										
	Кількість пацієнтів на одного лікаря	1364		1364	2400		2400	1036	0	1036
	Середня вартість одиниць придбаного матеріально-технічного засобу			248,625	248,625		248,625	0,000	0,000	0,000
	Середньомісячний розмір доплат на 1 штатну одиницю, установлені постановою Кабінету Міністрів України від 19 червня 2020 р. № 610 "Деякі питання оплати праці медичних та інших працівників закладів охорони здоров'я", медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я комунальної форми власності (крім лікарів та/або команд первинної медичної допомоги), які не надають медичних послуг за програмою медичних гарантій	3,645		3,645	2,785		2,785	-0,860	0,000	-0,860
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - 1) фактична кількість пацієнтів на одного лікаря склалася більшою за заплановану у зв'язку з меншою фактичною чисельністю лікарів закладу від штатної; 2) фактичний середньомісячний розмір доплат на 1 шт. од. склався менший у зв'язку з наявністю протягом вересня-грудня листків непрацездатності працівників закладу, відряджень та відпусток згідно з чинним законодавством										
4. Якощі										
	Зниження рівня захворюваності серед спортсменів у порівнянні з минулим роком	2		2	2		2	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - відхилення відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - забезпечено надання профільної медичної допомоги спортсменам у кількості 24,0 тис. чол., придбано матеріально-технічні засоби, виплачено доплати медичним працівникам, триває робота щодо кадрового комплектування.										

## 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)	5 322,793	5 050,000	10 372,793	6 279,451	15 912,000	22 191,451	18,0%	215,1%	113,9%
в т.ч.										
1.1	Завдання: Забезпечення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я спортсменів	5 322,793	5050,000	10372,793	6 279,451	15 912,000	22 191,451	18,0%	215,1%	113,9%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів - збільшення соціальних стандартів, інших статей видатків на утримання закладу, зміна номенклатури придбаних товарів за спеціальним фондом відповідно до потреб закладу.										
1.	Затрат									
	Кількість установ	1		1	1		1	0,0%		0,0%
	Кількість штатних одиниць, всього	35,25		35,25	45,50		45,50	29,1%		29,1%
	в т.ч. лікарів	9,00		9,00	10,00		10,00	11,1%		11,1%
2.	Продукту									
	Кількість лікарських відвідувань	29,7		29,7	24,0		24,0	-19,2%		-19,2%
	Кількість придбаних матеріально-технічних засобів		25	25		64	64		156,0%	156,0%
	Кількість штатних одиниць, по яких здійснюється доплата, установлені постановою Кабінету Міністрів України від 19 червня 2020 р. № 610 "Деякі питання оплати праці медичних та інших працівників закладів охорони здоров'я", медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я комунальної форми власності (крім лікарів та/або команд первинної медичної допомоги), які не надають медичних послуг за програмою медичних гарантій				21,5		21,5	100,0%		100,0%
3.	Ефективності									
	Кількість пацієнтів на одного лікаря	3300		3300	2400		2400	-27,3%		-27,3%
	Середня вартість одиниці придбаного матеріально-технічного засобу		202,000	202,000		248,625	248,625		23,1%	23,1%
	Середньомісячний розмір доплат на 1 штатну одиницю, установлені постановою Кабінету Міністрів України від 19 червня 2020 р. № 610 "Деякі питання оплати праці медичних та інших працівників закладів охорони здоров'я", медичним та іншим працівникам закладів охорони здоров'я комунальної форми власності (крім лікарів та/або команд первинної медичної допомоги), які не надають медичних послуг за програмою медичних гарантій				2,785		2,785	100,0%		100,0%
4.	Якості									
	Зниження рівня захворюваності серед спортсменів у порівнянні з минулим роком	12%		12%	2%		2%	-83,3%		-83,3%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - збільшення штатної та фактичної чисельності закладу у 2020 році, зменшення кількості лікарських відвідувань через карантинні обмеження у 2020 році, зміна номенклатури придбаних матеріально-технічних засобів у порівнянні з попереднім роком, здійснення доплат медичним працівникам у 2020 році відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 19 червня 2020 р. № 610 "Деякі питання оплати праці медичних та інших працівників закладів охорони здоров'я", які у 2019 році не встановлювались.										

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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				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							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	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":  
відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":  
дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. "Узагальнений висновок щодо:  
актуальності бюджетної програми  
є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми  
забезпечено виконання завдань статутної діяльності КЛПЗ "Обласний лікарсько-фізкультурний диспансер" при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми, забезпечено належну організацію бюджетного процесу.

корисності бюджетної програм

Виконано усі заплановані завдання - забезпечено статутну діяльність закладу, проведено комплектацію закладу персоналом, покращено матеріально-технічне забезпечення з метою надання профільної медичної допомоги населенню.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення профільної медичної допомоги спортсменам регіону.

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності - головний бухгалтер управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації

  
(підпис)

Т.В. Полевода  
(ім'я та прізвище)