

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 0700000 _____ Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0710000 _____ Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0712145 _____ Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих
(КТПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми/завдання бюджетної програми | Кількість набраних балів | | |
|-------|--|--------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Підпрограма 1: Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | X | X | X |
| 1.1 | Напрямок 1: Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | | | 182,60 |
| | Загальний результат оцінки підпрограми 1: | | | 182,60 |
| | Загальний результат оцінки програми: | | | 182,60 |

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

| № з/п | Назва завдання бюджетної програми | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|--|--|
| 1 | 2 | 3 |
| | Підпрограма 1: Напрямок 1: Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | Видатки на забезпечення медикаментозного знеболення, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих на 2023 рік передбачались бюджетною програмою в обсязі 1 668 100,0 грн, фактично витрати склали 622 662,0 грн, так як в результаті включення до державної програми Досупні ліки окремих знеболювальних препаратів з вересня 2023 року та у зв'язку з міграцією населення у більш безпечні регіони України та за кордон, кількість хворих зменшилась з розрахункової 230 осіб до 149 осіб та зменшилась кількість звернень таких хворих. Також на показник як і затрат, так і ефективності вплинув фактор зміни контингенту тяжкості хворих, пов'язаний знову ж таки з міграцією через військову агресію |

Заступник начальника управління охорони здоров'я _____
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер _____
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Ольга МАЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ГАВРИЛЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

| | | |
|----|------------------------|--|
| 1, | 0700000 (КТПКВК МБ) | Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника) |
| 2, | 0710000 (КТПКВК МБ) | Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця) |
| 3, | 0712145 (КТПКВК МБ) | 0763 Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих (КФКВК) (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення епідемічного благополуччя населення, зниження рівня захворюваності та смертності населення, надання медичної допомоги окремим категоріям хворих

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № 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) в т. ч. | | | | | | | |
| 1.1. | Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | 1 668,100 | | 1 668,100 | 622,662 | | -1 045,438 | |

Видатки на забезпечення медикаментозного знеболення, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих на 2023 рік передбачались бюджетною програмою в обсязі 1 668 100,0 грн, фактично витрати склали 622 662,0 грн, так як в результаті включення до державної програми Доступні ліки окремих знеболювальних препаратів з вересня 2023 року та у зв'язку з міграцією населення у більш безпечні регіони України та за кордон кількість хворих зменшилась з розрахункової 230 осіб до 149 особи та зменшення кількості звернень таких хворих. Також на показник як і затрат, так і ефективності вплинув фактор зміни контингенту тяжкості хворих, пов'язаний знову ж таки з міграцією через військову агресію росії. В результаті вартість лікарських засобів для знеболення на одного онкохворого при амбулаторному лікуванні становить менше прогнозованого на 3 074,0 грн за рік. Протягом року на одного хворого в залежності від тяжкості стану витрати склали від 96 грн до 36,5 тис.грн. При цьому усі хворі які звертались за необхідною допомогою, забезпечувались знеболювальними медикаментами в повному обсязі.

| | | | | | | | | |
|--------|---|-----------|--|-----------|---------|--|------------|--|
| 1.1.1. | Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | 1 668,100 | | 1 668,100 | 622,662 | | -1 045,438 | |
|--------|---|-----------|--|-----------|---------|--|------------|--|

Залишок невикористаних коштів бюджетних програм становить 1 045 438 грн. створився як в результаті включення окремих обезболювальних (морфін в таблетках) до програми Доступні ліки (з вересня 2023 року) так і як результат зменшення у місті кількості хворих у зв'язку з їх переміщенням з міста у більш безпечні населені пункти України і за кордон.

(тис. грн.)

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 | X | | X |
| | в т. ч. | | | |
| 1.1. | власних надходжень | X | | X |
| 1.2. | інших надходжень | X | | X |
| 2 | Надходження | | | |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1. | власні надходження | | | |
| 2.2. | надходження позик | | | |
| 2.3. | повернення кредитів | | | |
| 2.4. | інші надходження | | | |
| 3 | Залишок на кінець року | | | |
| | в т. ч. | | | |
| 3.1. | власних надходжень | | | |
| 3.2. | інших надходжень | | | |

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

(тис. грн.)

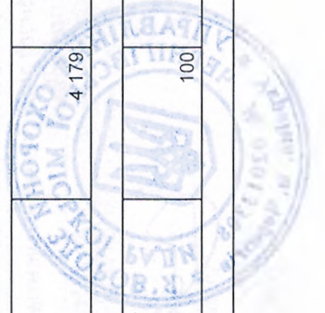
| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|--|--|--|------------------|-----------|----------------|------------------|---------|----------------|------------------|------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом |
| 1 | Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | 1 668 100 | | 1 668 100 | 622 662 | | 622 662 | -1 045 438 | | -1 045 438 |
| затрат | | | | | | | | | | |
| | видатки на забезпечення медикаментозного знеболення, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих | | | | | | | | | |
| 1 | , грн. | 1 668 100 | | 1 668 100 | 622 662 | | 622 662 | -1 045 438 | | -1 045 438 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| У зв'язку зі зменшенням порівняно з планом кількості хворих у місті через їх переміщення з міста у більш безпечні населені пункти України і за кордон, а також в результаті включення окремих обезболювальних (морфін в таблетках) до програми Доступні ліки (з вересня 2023 року) залишок коштів склав 1 045 438,0 грн. | | | | | | | | | | |
| продукту | | | | | | | | | | |
| | кількість онкохворих, які забезпечуються лікарськими засобами для знеболення через мережу аптечних закладів на пільгових умовах | | | | | | | | | |
| 1 | , од. | 230 | | 230 | 149 | | 149 | -81 | | -81 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Кількість хворих у порівнянні з плановим передбаченням зменшилась у місті через їх переміщення з міста у більш безпечні населені пункти України і за кордон, а також в результаті включення з вересня 2023 року окремих знеболювальних (морфін в таблетках) до програми Доступні ліки. | | | | | | | | | | |

| ефективності | | | | | |
|---|-------|-------|-------|-------|--------|
| вартість лікарських засобів для знеболення на одного онкохворого при амбулаторному лікуванні | 7 253 | 4 179 | 4 179 | 4 179 | -3 074 |
| 1, грн. | | | | | -3 074 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | |
| В результаті змін протягом року в застосуванні аналогів знеболювальних препаратів показник середньої вартості лікарських засобів для знеболення на одного онкохворого при амбулаторному лікуванні зменшився на 3 074,0 грн. | | | | | |
| ЯКОСТІ | | | | | |
| рівень забезпеченості онкохворих знеболювальними препаратами | 100 | 100 | 100 | 100 | |
| 1, відс. | | | | | |

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 | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| | Видатки (надані кредити) | 580,697 | | 622,662 | | 7,227 | |
| | Разом | 580,697 | | 622,662 | | 7,227 | 7,227 |
| | Централізовані заходи з лікування онкологічних хворих | 580,697 | | 622,662 | | 7,227 | 7,227 |
| 1 Показники затрат | | | | | | | |
| | видатки на забезпечення медикаментозного знеболення, створення умов для продовження та поліпшення якості життя онкологічних хворих, грн. | 580 697 | | 622 662 | | 7 23 | 7 23 |
| 2 Показники продукту | | | | | | | |
| | кількість онкохворих, які забезпечуються лікарськими засобами для знеболення через мережу аптечних закладів на пільгових умовах, од. | 154 | | 149 | | -3 25 | -3 25 |
| 3 Показники ефективності | | | | | | | |
| | вартість лікарських засобів для знеболення на одного онкохворого при амбулаторному лікуванні, грн. | 3 771 | | 4 179 | | 10 82 | 10 82 |
| 4 Показники якості | | | | | | | |
| | рівень забезпеченості онкохворих знеболювальними препаратами | 100 | | 100 | | | |
| | , відс. | | | | | | |



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 |
| 1.1 | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду | X | | | | X | X |
| | Бюджету до спеціального фонду (бюджету) | X | | | | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |

| | | | | | | | |
|-----|--|---|--|--|--|---|---|
| 2 | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| 2.1 | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| 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":

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для її подальшої реалізації, оскільки основним завданням є забезпечення медикаментозного знеболення пацієнтів з онкологічними захворюваннями для полегшення стану та покращення якості їх життя в термінальній стадії;

ефективності бюджетної програми

Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми, у звітному році бюджетна програма має низьку ефективність, на що вплинуло ряд чинників. При цьому фактично програма має свою ефективність, так як протягом звітного року усі хворі, які звертались за необхідною допомогою, забезпечувались знеболювальними медикаментами в повному обсязі;

корисності бюджетної програм

Здійснюється забезпечення медикаментозного знеболення пацієнтів з онкологічними захворюваннями;

довгострокових наслідків бюджетної програми - покращення стану та покращення якості життя онкологічним хворим в термінальній стадії;

Заступник начальника управління охорони здоров'я

Головний бухгалтер



Ольга МАЛЕЦЬ
(ініціалініціал, прізвище)

Оксана ГАВРИЛЕНКО
(ініціалініціал, прізвище)