Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"

0712010

Програма: Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

Завдання: Капітальні видатки

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Рівень забезпечення оновленн матеріально-технічної бази	x	x	x	15	15	1,00
Показники якості:	-	-	-	x	x	x
Середні витрати на придбання одиниці обладнання, в тому числі:	-	-	-	-	-	x
медичного обладнання	1085000,00	2125892,5	2,0	x	x	x
меблів	10598,00	10598,00	1,0	x	x	x

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)}$= (1,00):1*100= 100

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)}$= (0):1= 0

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(еф)\ баз}$= 0

I_i=100/0= 0,00

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки I_i=0,00, що відповідає критерію оцінки $0,00 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E= 100+0+0=100

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання має низьку ефективність програми. Низька ефективність пов'язана з різною структурою показників якості та ефективності в 2017 та 2018 роках.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"

0712010

Програма: Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

Завдання: Забезпечення збереження енергоресурсів

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середнє споживання енергоносіїв, в тому чмслі:						
оплата теплопостачання	0,218	0,161	1,36	0,246	0,188	1,31
відшкодування згідно орендованої площі тепло	320,59	184,612	1,74	267,216	267,216	1,00
оплата водопостачання	0,794	0,157	5,07	0,843	0,173	4,87
відшкодування згідно орендованої пллощі водопостачання та	26,28	25,796	1,02	27,160	27,160	1,00
оплата електроенергії	45,281	39,809	1,14	46,520	36,761	1,27
відшкодування згідно орендованої площі електрична енергія	38,41	31,641	1,21	78,210	78,210	1,00
оплата природного газу	39,442	28,128	1,40	39,442	29,302	1,35
відшкодування згідно орендованої площі природний газ	150,93	41,248	3,66	238,020	183,400	1,30
Показники якості:	-	-	-	x	x	x

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)}$= (1,30+1+4,87+1+1,27+1+1,35+1,30):8*100 = 164

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)}$= 0

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(еф)}$

$_{баз}$=(1,36+1,74+5,07+1,02+1,14+1,21+1,40+3,66):8*100= 208

I_i=164/208= 0,79 0 бал.

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки I_i=0,00, що відповідає критерію оцінки 0,00≤ I_i<1, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E=164+0+0=164

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання має низьку ефективність програми. У зв'язку з відсутністю показника якості низький рівень ефективності. При цьому спостерігається зменшення споживання енергоносіїв в натуральних одиницях.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"

0712010

Програма: Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

Завдання: Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
вартість 1 ліжко/дня	19,77	28,17	1,42	x	x	x
завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	340,00	325,00	0,96	340,00	340,00	1,00
середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	9,00	9,00	1,0	9,00	9,00	1,0
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
зниження показника летальності	-5,3	-0,5	9,43	-10	15	-0,67

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)}$= (1+1):2*100 = 100,00

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)}$= (-0,67):1*100= -67

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(еф)\ баз}$=(1,42+0,96+1):3*100= 112,67

I_i=100/112,67= 0,89 15 бал.

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки I_i=0,89, що відповідає критерію оцінки 0,89≤ I_i<1, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E= 100+15+(-67)=48 48

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання має низьку ефективність програми.Низька ефективність пов'язана з різною структурою показників якості та ефективності в 2017 та 2018 роках. Збільшення показника летальності у зв'язку несвоєчасним зверненням хворих на пізніх стадіях захворювань.

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"

0712010

Програма: Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню

Завдання: Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
вартість 1 відвідування	3,42	3,53	1,03	x	x	x
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
рівень виявлення захворювань на ранніх стадіях	40	46	1,15	40	48,6	1,22
рівень виявлення захворювань у осіб працездатного віку на ранніх стадіях	40	52,2	1,31	40	52	1,30

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)}$= (0):1*100 = 0

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)}$= (1,22+1,3):2= 126

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(еф)\ баз}$=(1,03):1*100= 103

I_i=0/103= 0,00 0 бал.

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки I_i=0,00, що відповідає критерію оцінки 0,00≤ I_i<1, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E= 0+126+0=126

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання має низьку ефективність програми. У зв'язку з відсутністю показника ефективності низький рівень програми. При цьомуспостерігається збільшення відсотка рівня виявлення захворювань на ранніх стадіях.

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2019 року

1. 0700000
Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0710000
Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

3. 0712010 **Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню**
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги			126
	Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги			48
	Забезпечення збереження енергоресурсів			164
	Капітальні видатки			100
	Середній результат оцінки програми	109,50		

[1]Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми2	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Забезпечення надання населенню амбулаторно-поліклінічної допомоги	У зв'язку з відсутністю показника ефективності низький рівень програми. При цьомуспостерігається збільшення відсотка рівня виявлення захворювань на ранніх стадіях.
2	Забезпечення надання населенню стаціонарної медичної допомоги	Низька ефективність пов'язана з різною структурою показників якості та ефективності в 2017 та 2018 роках. Збільшення показника летальності у зв'язку несвоєчасним зверненням хворих на пізніх стадіях захворювань.
3	Забезпечення збереження енергоресурсів	У зв'язку з відсутністю показника якості низький рівень ефективності. При цьому спостерігається зменшення споживання енергоносіїв в натуральних одиницях.
4	Капітальні видатки	Низька ефективність пов'язана з різною структурою показників якості та ефективності в 2017 та 2018 роках.

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Головний бухгалтер О.В.Шевченко
(підпис) (ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"

0712140

Програма: **Програми і централізовані заходи в охороні здоров'я**

Завдання: Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
забезпеченість хворих на цукровий діабет препаратами інсуліну	100	100	1,00	x	x	x
Середні витрати на забезпечення препаратами інсуліну хворих на цукровий діабет	x	x	x	8039,43	7407,77	1,09
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
динаміка кількості хворих на цукровий діабет, забезпечених інсуліном	x	x	100,00%	x	x	100,00%
Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на відшкодування лікарських засобів	46,18	46,18	1,00	34,71	34,71	1,00
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Рівень забезпечення хворих на відшкодування лікарських засобів	x	x	100,00%	x	x	100,00%

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)}$= (1,09+1):2*100 = 105

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)}$= (100+100):2= 100

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(еф)\ баз}$=(1,00+1):2*100= 100

I_i=105/100= 1,05

25 бал.

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки I_i=1,05, що відповідає критерію оцінки Ii ≥1, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E= 105+100+25=230

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання має високу ефективність програми.

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2019 року

1. 0700000 **Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0710000 **Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

3. 0712140 **Програми і централізовані заходи в охороні здоров'я**
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Централізовані заходи з лікування хворих на цукровий та нецукровий діабет	230		
	Завдання			
	Відшкодування вартості лікарських засобів для лікування окремих захворювань			
	Середній результат оцінки програми	230		

[1]Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми2	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Головний бухгалтер _____ О.В.Шевченко
(підпис) (ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"

0717320

Програма: **Будівництво об'єктів соціально -культурної сфери**

Завдання: Будівництво медичних установ та закладів: будівництво зовнішніх теплових мереж лікарні ім. П.М. Агеєнка

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2017 рік)			Звітний період (2018 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
середні витрати на будівництво одного об'єкта	x	x	x	100	64,956	1,54
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(еф)}$= (1,54):1*100 = 154

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)}$= (100):1= 0

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(еф)\ баз}$=(0,00):1*100= 0

I_i=154/0= 0,00 0 бал.

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки I_i=0,00, що відповідає критерію оцінки $0,00 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E=154+0+0=154

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дане завдання має низьку ефективність програми. Низька ефективність у зв'язку з тим, що дана програма нова та відсутніг показники за попередній рік, а також показники якості за 2018 рік .

Додаток1

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2019 року

1. 0700000 (КПКВК МБ) **Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"** (найменування головного розпорядника)

2. 0710000 (КПКВК МБ) **Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"** (найменування головного розпорядника)

3. 0717320 (КПКВК МБ) **Будівництво об'єктів соціально -культурної сфери** (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми1	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Будівництво медичних установ та закладів: будівництво зовнішніх теплових мереж лікарні ім. П.М.			154
	Середній результат оцінки програми	154		

[1]Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми2	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3
1	Будівництво медичних установ та закладів: будівництво зовнішніх теплових мереж лікарні ім. П.М. Агеєнка	Низька ефективнівсть у зв'язку з тим, що дана програма нова та відсутніг показники за попередній рік, а також показники якості за 2018 рік .

[2]Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Головний бухгалтер _____ О.В.Шевченко
(підпис) (ініціали та прізвище)

Додаток2

Узагальнені аналізи ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2019 року

1. 0700000 (КПКВК МБ) **Комунальний заклад охорони здоров'я РТМО "Дергачівська центральна районна лікарня"** (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми[1]	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0712010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню			109,5
2	0712040	Програми і централізовані заходи в охороні здоров'я	230		
3	0717320	Будівництво об'єктів соціально -культурної сфери			154
		Середній результат оцінки програми	164,5		

[1]Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми[2]	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
1	0712010	Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	Низька ефективність пов'язана з різною структурою показників якості та ефективності в 2017 та 2018 роках. Відсутність показників якості або ефективності завданнях. Збільшення показника летальності у зв'язк несвоєчасним зверненням хворих на пізніх стадіях захворювань.
2	0717320	Будівництво об'єктів соціально -культурної сфери	Низька ефективнівсть у зв'язку з тим, що дана програма нова та відсутніг показники за попередній рік, а також показники якості за 2018 рік .

[2]Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Головний бухгалтер _____ О.В.Шевченко
(підпис) (ініціали та прізвище)