ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0711101 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0711101 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0711101 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	31267,281	2455,359	33722,640	30812,283	1923,252	32735,535	-454,998	-532,107	-987,105
Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли у зв'язку із раціональним використанням бюджетних коштів, економією енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	18555,378	423,980	18979,358	18552,749	372,991	18925,740	-2,629	-50,989	-53,618

Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли у зв'язку із невиконанням плану набору групи на базі 11 класів										
1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	2302,276	1703,570	4005,846	2049,200	1252,869	3302,069	-253,076	-450,701	-703,777
Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли у зв'язку із економії енергоносіїв.										
1.3	Інші	10409,627	272,928	10682,555	10210,334	242,511	10452,845	-199,293	-30,417	-229,710
Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли за рахунок економії коштів.										
1.4	Капітальні видатки бюджету розвитку		49,500	49,500		49,500	49,500		0	0
1.5	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень		5,381	5,381		5,381	5,381		0	0

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	1335,004	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	1335,004	х
1.2	інших надходжень	х		х
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ на початок року зумовлене надходженням коштів від студентів в розмірі оплати за навчання та проживання.				

2.	Надходження	2455,359	1923,252	-532,107
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	2405,859	1873,752	-532,107
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	49,500	49,500	0
Кошти використовуються за потребою.				
3.	Залишок на кінець року	х	908,089	908,089
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	908,089	908,089
3.2	інших надходжень	х		
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ на кінець року зумовлене надходженням коштів від студентів в розмірі оплати за навчання та проживання наперед				

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

(тис. грн.)

N 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.	затрат									
	кількість закладів	3		3	3		3	0		0
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	184,60	4,27	188,87	184,05	3,47	187,52	-0,55	-0,80	-1,35

Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється з невиконанням плану набору групи на 1 курс по загальному фонду та відповідно скорочення педагогічного навантаження.										
2.	продукту									
	кількість випускників	186	23	209	177	20	197	-9	-3	-12
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання	541	29	570	537	13	550	-4	-16	-20
	кількість осіб, прийнятих на 1 курс на денну форму навчання	161		161	149	16	165	-12	16	4
	кількість випускників, які будуть працевлаштовані	67	6	73	65	7	72	-2	1	-1
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється зменшенням кількості осіб, прийнятих на 1 курс, зменшення кількості випускників та середньорічної кількості студентів відбулось у зв'язку із вибуттям студентів до закінчення навчання.										
3.	ефективності									
	витрати на 1 приведеного студента	57,795	84,668	59,163	57,379	147,942	59,519	-0,416	63,274	0,356
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється зменшенням кількості слухачів.										
4.	якості									
	відсоток студентів, які отримають відповідний документ про освіту	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	відсоток працевлаштованих випускників	36	26	35	37	35	36	1	9	1

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників свідчать, що в навчальних закладах забезпечено виконання завдання з підготовки фахівців у 2021 році.

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)	27543,584	2459,489	30003,073	30812,283	1923,252	32735,535	112	78	109
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати, зменшенням надходжень спеціального фонду										
1.	затрат									
	кількість закладів	3		3	3		3	100		100
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	200,12	4,27	204,39	184,05	3,47	187,52	92	81	92
2.	продукту									
	кількість випускників	175	8	183	177	20	197	101	250	108
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання	640	35	675	537	13	550	84	37	81
	кількість осіб, прийнятих на 1	180	5	185	149	16	165	83	320	89

	курс на денну форму навчання									
	кількість випускників, які будуть працевлаштовані	98	2	100	65	7	72	66	350	72
3.	ефективності									
	витрати на 1 приведеного студента	43,037	70,271	44,449	57,379	147,942	59,519	133	211	134
4.	якості									
	відсоток студентів, які отримають відповідний документ про освіту	100	100	100	100	100	100	100		100
	відсоток працевлаштованих випускників	56	40	48	37	35	36	66	87,5	75
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, невиконання плану набору групи на 1 курс та відповідно скорочення педагогічного навантаження, економією енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										

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							

	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 року за загальному та спеціальному фондах відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Загальний ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації бюджетної програми: «Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету» залишається актуальним, тому що в області на даний час має місце дефіцит молодших медичних спеціалістів. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації відсутнє.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання

бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період, що дозволило утримувати заклад в належному стані та проводити заходи з удосконалення навчального процесу з застосуванням комп'ютерної та проекційної техніки.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло частковому задоволенню потреби регіону у молодших медичних спеціалістах та поліпшенню рівня медичного обслуговування населення в регіоні, в тому числі в сільській місцевості.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу повністю забезпечити потребу регіону в молодших медичних спеціалістах, оскільки випускники закладу користуються сталим попитом в ЛПЗ області.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

Галина КАТАСАНОВА

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0711102 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0711102 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0711102 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

N 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)	2679,292		2679,292	2675,769		2675,769	-3,523		-3,523
Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли у зв'язку із раціональним використанням бюджетних коштів.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	2193,407		2193,407	2192,695		2192,695	-0,712		-0,712
Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли у зв'язку із раціональним використанням бюджетних коштів										

1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги									
1.3	Інші	485,885		485,885	483,074		483,074	-2,811		-2,811
Відхилення по загальному та спеціальному фондах виникли за рахунок економії коштів.										
1.4	Капітальні видатки бюджету розвитку									
1.5	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень									

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

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

(тис. грн.)

N 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.	затрат									
	кількість закладів	3		3	3		3	0		0
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	15,02		15,02	15,59		15,59	0,57		0,57
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється з невиконанням плану набору групи на 1 курс та відповідно скорочення педагогічного навантаження.										
2.	продукту									
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання	224		224	224		224	0		0

	кількість осіб, прийнятих на 1 курс на денну форму навчання	76		76	78		78	2		2
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється збільшенням кількості осіб, прийнятих на 1 курс										
3.	ефективності									
	витрати на 1 приведеного студента	11,961		11,961	11,945		11,945	-0,015		-0,015
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників свідчать, що в навчальних закладах забезпечено виконання завдання з підготовки фахівців у 2021 році.										

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)				2675,769		2675,769			
1.	затрат									
	кількість закладів				3		3			
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)				15,59		15,59			
2.	продукту									

	середньорічна кількість студентів денної форми навчання				224		224			
	кількість осіб, прийнятих на 1 курс на денну форму навчання				78		78			
3.	ефективності									
	витрати на 1 приведеного студента				11,945		11,945			

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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 року за загальному та спеціальному фондах відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Загальний ступінь задоволення місцевих потреб у ході реалізації бюджетної програми: «Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції» залишається актуальним, тому що в області на даний час має місце дефіцит молодших медичних спеціалістів. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації відсутнє.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період, що дозволило утримувати заклад в належному стані та проводити заходи з удосконалення навчального процесу з застосуванням комп'ютерної та проекційної техніки.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло частковому задоволенню потреби регіону у молодших медичних спеціалістах та поліпшенню рівня медичного обслуговування населення в регіоні, в тому числі в сільській місцевості.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу повністю забезпечити потребу регіону в молодших медичних спеціалістах, оскільки випускники закладу користуються сталим попитом в ЛПЗ області.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

Галина КАТАСАНОВА

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0711120 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0711120 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0711120 0950 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	871,901	2,270	874,171	869,023	2,270	871,293	-2,878	0	-2,878
Відхилення по загальному фонду за результатами 2021 року пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	663,806		663,806	663,776		663,776	-0,030	0	-0,030
1.2	Інші	208,095	2,270	210,365	205,247	2,270	207,517	-2,848	0	-2,848
Відхилення по загальному фонду виникли за рахунок економії коштів.										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	14,689	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	14,689	х
1.2	інших надходжень	х		х
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року зумовлено економією коштів				
2.	Надходження	2,270	2,270	0
	в т. ч.			

2.1	власні надходження	2,270	2,270	0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x	12,419	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	12,419	
3.2	інших надходжень	x		
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року зумовлено економією коштів				

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

N 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.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	0		0
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	3		3	2,5		2,5	-0,5		-0,5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									

	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	739		739	757		757	18		18
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється збільшенням потреби в підвищенні кваліфікації молодших медичних сестер.										
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	1,180		1,183	1,148		1,151	-0,032		-0,032
4.	якості									
	відсоток слухачів, які отримають відповідний документ про освіту	100		100	100		100	0		0
В 2021 році 757 слухачів підвищили кваліфікацію та отримали відповідні документи про освіту.										

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)	482,769		482,769	869,023	2,270	871,293	180		180
Зменшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшення кількості слухачів.										
1.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	100		100
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	2,5		2,5	2,5		2,5	100		100
2.	продукту									
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	309		309	757		757	245		245
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	1,562		1,562	1,148		1,151	73		73

4.	якості									
	відсоток слухачів, які отримають відповідний документ про освіту	100		100	100		100	100		100
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, зменшення кількості слухачів .										

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:**	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	х				х	х
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						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року за загальним та спеціальним фондах відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби по підвищенню кваліфікації, перепідготовки кадрів медичного персоналу. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період, що дозволило виконати завдання по підвищенню кваліфікації, перепідготовки медичних кадрів для закладів охорони здоров'я.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону по підвищенню кваліфікації, перепідготовки кадрів медичного персоналу.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити кваліфікацію, перепідготовку кадрів молодших медичних спеціалістів для закладів охорони здоров'я згідно їх потреб.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712010 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0712010 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712010 0731 Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населення
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	21056,130	25583,071	46,639,201	20020,457	23186,685	43207,142	-1035,673	-2396,386	-3432,059
Раціональне використанням бюджетних коштів, проведення закупівель через електронну систему "Прозорро", економія енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов, відміна закупівлі медичного обладнання за спеціальним фондом.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	3197,045		3197,045	3150,236		3150,236	-46,809		-46,809

Розбіжність виникла за рахунок вакансій та економії коштів.										
1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	11527,984		11527,984	10899,177		10899,177	-628,807		-628,807
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
1.3	Інші	6331,101		6331,101	5971,044		5971,044	-360,057		-360,057
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										
1.4	Капітальні видатки бюджету розвитку		25583,071	25583,071		23186,685	23186,685		-2396,386	-2396,386
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро» та відміни закупівлі медичного обладнання.										
1.5	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень									

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

(тис. грн.)

N 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	25583,071	23186,685	-2396,386
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	25583,071	23186,685	-2396,386
Відхиленя виникло у зв'язку із проведення закупівель через систему «Прозорро» та відміни закупівлі медичного обладнання.				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

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

N 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.	затрат									
	кількість закладів	2		2	2		2	0		0
	кількість штатних одиниць	797,5		797,5	626,5		626,5	-171		-171
	кількість ліжок	303		303	313		313	10		10

Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками виникло за рахунок наявності вакантних посад; відхилення виконаних ліжок пояснюється проведенням капітального ремонту у відділеннях лікарень (були тимчасово згорнуті ліжка).										
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	97,869		97,869	71,918		71,918	-25,951		-25,95
	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	9520		9520	7398		7398	-2122		-2122
	кількість лікарських відвідувань(у поліклінічних відділеннях лікарень)	81375		81375	54947		54947	-26428		-26428
У зв'язку із введенням карантинних обмежень протягом 2021 року було призупинено проведення планової госпіталізації, хірургічних втручань.										
3.	ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	323,03		323,03	229,77		229,77	-93,26		-93,26
	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	10,4		10,35	10,50		10,50	0,15		0,15
	середня кількість відвідувань у поліклініках на одну штатну посаду лікаря	3592		3592	4162		4162	570		570
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється збільшенням звернень за амбулаторно-поліклінічною допомогою третинного рівня, завантаженість ліжкового фонду пояснюється введенням карантинних обмежень з метою протидії поширенню COVID-19 було призупинено проведення планової госпіталізації.										

4.	якості									
	зниження рівня захворюваності порівняно з попереднім роком	0,5		0,5	0,5		0,5	0		0
	зниження показника летальності	0,5		0,5	0,35		0,35	-0,15		-0,15
	зниження показника середнього терміну перебування хворого на ліжку	0,7		0,7	0,6		0,6	-0,1		-0,1

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)	54648,796	35271,199	89919,967	20020,457	23186,685	43207,142	37	66	48
Зменшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло у зв'язку з реформуванням закладів охорони здоров'я, які надають багатопрофільну стаціонарну медичну допомогу населенню.										
1.	затрат									
	кількість закладів	2		2	2		2	100		100
	кількість штатних одиниць	747,25		747,25	626,5		626,5	84		84

	кількість ліжок	293		293	313		313	107		107
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	60,779		60,779	71,918		71,918	118		118
	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	6060		6060	7398		7398	122		122
	кількість лікарських відвідувань(у поліклінічних відділеннях лікарень)	68001		68001	54947		54947	81		81
3.	ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	207,44		207,44	229,77		229,77	111		111
	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	10,60		10,60	10,50		10,50	99		99
	середня кількість відвідувань у поліклініках на одну штатну посаду лікаря	2498		2498	4162		4162	167		167
4.	якості									
	зниження рівня захворюваності порівняно з	0,5		0,5	0,5		0,5	100		100

	попереднім роком									
	зниження показника летальності	0,3		0,3	0,35		0,35	117		117
	зниження показника середнього терміну перебування хворого на ліжку	0,7		0,7	0,6		0,6	86		86
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, збільшенням кількості звернень за стаціонарною допомогою третинного рівня.										

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:**	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х

	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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2022 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби населення в отриманні високоспеціалізованої медичної допомоги. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації відсутні

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період, що дозволило виконати завдання по наданню населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної-медичної допомоги.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону в отриманні високоспеціалізованої медичної допомоги.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я _____ **Галина КАТАСАНОВА**
(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712020 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0712020 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712020 0732 Спеціалізована стаціонарна медична допомога населенню
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	48717,078	7051,354	55768,432	46529,484	6995,240	53524,724	-2187,594	-56,114	-2243,708
Економія коштів після проведення торгів через систему «Прозорро», економія енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	13659,724		13659,724	12966,615		12966,615	-693,109		-693,109

Розбіжність виникла за рахунок вакансій та економії коштів.										
1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	20821,267		20821,267	19676,532		19676,532	-1144,735		-1144,735
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
1.3	Інші	14236,087		14236,087	13886,337		13886,337	-349,750		-349,750
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										
1.4	Капітальні видатки бюджету розвитку		7051,354	7051,354		6995,240	6995,240		-56,114	-56,114
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										
1.5	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень									

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

(тис. грн.)

N 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	7051,354	6995,240	-56,114
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	7051,354	6995,240	-56,114
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових виникло за рахунок економії, яка виникла під час проведення закупівель через систему «Прозорро».				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

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

N 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.	затрат									
	кількість закладів	8		8	8		8	0	0	0
	кількість штатних одиниць	1323,25		1323,25	1223,25		1223,25	-100	0	-100

	кількість ліжок	1055		1055	1041		1041	-14		-14
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками виникло за рахунок наявності вакантних посад, відсутності власних площ для розгортання ліжкового фонду.										
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	364,650		364,650	293,318		293,318	-71,332		-71,332
	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	11013		11013	12577		12577	1564		1564
	кількість лікарських відвідувань(у поліклінічних відділеннях лікарень)	123975		123975	84383		84383	-39592		-39592
Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється зменшенням кількості розгорнутих ліжок, зменшенням лікарських відвідувань у поліклінічних відділеннях лікарень у зв'язку із введенням карантинних обмежень з метою протидії поширенню COVID-19.										
3.	ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	34,26		34,26	31,37		31,37	-2,90		-2,90
	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	336,1		336,1	281,8		281,8	-54,3		-54,3
	середня кількість відвідувань у поліклініках на одну штатну посаду лікаря	3719		3719	2674		2674	-1045		-1045

Відхилення між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється зменшенням середньої кількості лікарських відвідувань на 1 штатну посаду лікаря у зв'язку із зменшенням кількості звернень до поліклінічних відділень лікарень. На зменшення фактичної зайнятості ліжка у 2021 році вплинуло зменшенням кількості госпіталізацій у зв'язку із введенням карантинних обмежень.										
4.	якості									
	зниження показника середнього терміну перебування хворого на ліжку	1		1	6		6	5		5
	питома вага повторно госпіталізованих	1		1	28		28	27		27
В 2021 році збільшилась кількість пролікованих хворих, кількість лікарських відвідувань у поліклінічних відділеннях лікарень зменшилась у зв'язку із введенням карантинних обмежень з метою протидії поширенню COVID-19.										

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)	95908,730	35354,220	131262,950	46529,484	6995,240	53524,724	49	19	41
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати										
1.	затрат									
	кількість закладів	8		8	8		8	100		100
	кількість штатних одиниць	1270,75		1270,75	1223,25		1223,25	96		96
	кількість ліжок	1071		1071	1041		1041	97		97

2.	продукту									
	кількість ліжко-днів у звичайних стаціонарах	59,746		59,746	293,318		293,318	490		490
	кількість пролікованих хворих у стаціонарі	10464		10464	12577		12577	120		120
	кількість лікарських відвідувань(у поліклінічних відділеннях лікарень)	90043		90043	84383		84383	94		94
3.	ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду у звичайних стаціонарах	32,3		32,3	31,37		31,37	97		97
	середня тривалість лікування в стаціонарі одного хворого	55,8		55,8	281,8		281,8	505		505
	середня кількість відвідувань у поліклініках на одну штатну посаду лікаря	2319		2319	2674		2674	115		115
4.	якості									
	зниження показника середнього терміну перебування хворого на ліжку	8		8	6		6	75		75
	питома вага повторно госпіталізованих	24		24	28		28	117		117

Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, економією енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов, збільшенням хворих з тяжкими формами захворюваності, які потребують більш тривалої реабілітації ніж хворі із захворюваннями середньої тяжкості.

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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": за результатами планового аудиту КНП ЛОР «Сватівська обласна лікарня з надання психіатричної допомоги», проведеного відділом внутрішнього аудиту ЛОДА, фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та на кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби населення у наданні спеціалізованої амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання

бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону у наданні спеціалізованої амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень надання спеціалізованої амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712050 (КТПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)

2. 0712050 (КТПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)

3. 0712050 (КТПКВК МБ) 0761 (КФКВК) Медико-соціальний захист дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Утримання, лікування, догляд та виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	19702,927	463,032	20165,959	19463,900	457,173	19921,073	-239,027	-5,859	-244,886
Економія коштів після проведення торгів через систему «Прозорро», економія енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов, зменшення виконаних ліжко-днів.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	14021,826		14021,826	14021,826		14021,826	0		0

1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	771,934	33,621	805,555	748,809	33,620	782,429	-23,125	-0,001	-23,126
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
1.3	Інші	4909,167	303,925	5213,092	4693,265	298,067	4991,332	-215,902	-5,858	-221,760
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										
1.4	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень		125,486	125,486		125,486	125,486		0	0

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

(тис. грн.)

N 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	463,032	457,173	-5,859
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	463,032	457,173	-5,859
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			

2.4	інші надходження			
Кошти використовуються за потребою.				
3.	Залишок на кінець року	x	202,937	202,937
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x	202,937	202,937
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ на кінець року за рахунок отримання благодійної допомоги.				

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

(тис. грн.)

N 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.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних одиниць	102,75		102,75	102,75		102,75	0		0
	кількість ліжок	50		50	50		50	0		0
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів	21,025		21,025	14,223		14,223	-6,802		-6,802
	кількість дітей, що перебувають у закладі	50		50	38		38	-12		-12

Кількість дітей, що перебувають у закладі та кількість ліжко-днів знизилась за рахунок усиновлення та переведення дітей до інших закладів.										
3.	ефективності									
	витрати на утримання однієї дитини (1 л/день)	0,936		0,958	0,926		0,947	-0,010		-0,011
	завантаженість ліжкового фонду	365		365	285		285	-80		-80
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками витрат на утримання 1 дитини виникло у зв'язку з залученням спонсорської допомоги. Завантаженість ліжкового фонду знизилась за рахунок усиновлення та переведення дітей до інших закладів.										
В 2021 році були створені умови для виховання дітей, позбавлених батьківського піклування.										

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)	16696,816	409,738	17106,554	19463,900	457,173	19921,073	117	112	116
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	100		100
	кількість штатних одиниць	126		126	102,75		102,75	82		82
	кількість ліжок	60		60	50		50	83		83
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів	16,252		16,252	14,223		14,223	88		88

	кількість дітей, що перебувають у закладі	45		45	38		38	84		84
3.	ефективності									
	витрати на утримання однієї дитини (1 л/день)	0,762		0,781	0,926		0,947	119		119
	завантаженість ліжкового фонду	271		271	285		285	105		105
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, за рахунок усиновлення та переведення дітей до інших закладів.										

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**	x				x	x

	всього:						
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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська заборгованість по загальному та спеціальному фонду станом на 01.01.2022 року – відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби у забезпеченні утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації відсутні.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби у забезпеченні утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу забезпечити утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини,

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712060 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0712060 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712060 0762 Створення банків крові та її компонентів
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення медичних закладів препаратами крові та її компонентами

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	12174,064	3938,279	16112,343	12088,000	511,333	12599,333	-86,064	-3426,946	-3513,010
Економія коштів після проведення торгів через систему «Прозорро», економія енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов, відміною торгів у системі "Прозорро".										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	7490,728		7490,728	7474,465		7474,465	-16,263		-16,263

Розбіжність виникла за рахунок вакансій та економії коштів.										
1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	618,654		618,654	617,640		617,640	-1,014		-1,014
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
1.3	Інші	4064,682	387,835	4452,517	3995,895	387,835	4383,730	-68,787	0	-68,787
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										
1.4	Капітальні видатки бюджету розвитку		3550,444	3550,444		123,498	123,498		-3426,946	-3426,946
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро», відміною торгів.										
1.5	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	3,552	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	3,552	x
1.2	інших надходжень	x		x

Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ на початок року утворився за рахунок отримання коштів у грудні, які були використані не в повному обсязі.				
2.	Надходження	3938,279	511,333	-3426,946
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	387,835	387,835	0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	3550,444	123,498	-3426,946
Економія коштів після проведення торгів та відміни торгів у системі «Прозорро».				
3.	Залишок на кінець року	x	3,552	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	3,552	
3.2	інших надходжень	x		
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ на кінець року за рахунок отримання коштів у грудні, які були використані не в повному обсязі.				

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

(тис. грн.)

N 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.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних одиниць	88,25		88,25	76,75		76,75	-11,5		-11,5

Відхилення фактичних показників від запланованих виникло за рахунок наявності вакантних посад.										
2.	продукту									
	обсяг заготівлі крові	3070		3070	2122		2122	-948		-948,00
	обсяги одержаних компонентів крові	3000		3000	2523		2523	-477		-477,00
	кількість закладів,яким поставлені компоненти крові	18		18	18		18	0		0
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками пов'язане з різким зменшенням донороспроможного населення в Луганській обл., закриттям підприємств та низькою активністю.										
3.	ефективності									
	кількість заготовленої продукції на одну штатну посаду	33,99		33,99	32,87		32,87	-1,12		-1,12
	середні витрати на 1 л продукту	3965,49		3 965,49	5696,51		5696,51	1731,02		1731,02
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками пов'язані зі зниженням обсягів заготівлі крові.										
4.	якості									
	динаміка кількості заготовленої продукції у порівнянні з минулим роком	100		100	100		100	0		0
За результатами виконання бюджетної програми в 2021 році ЛПЗ області на 100% забезпечені компонентами та препаратами крові. Забезпечена якість та безпека компонентів та препаратів крові.										

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)	11208,360	4610,558	15818,918	12088,000	511,333	12599,333	108	11	80
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати та відміни торгів у системі «Прозорро».										
1.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	100		100
	кількість штатних одиниць	76,75		76,75	76,75		76,75	100		100
2.	продукту									
	обсяг заготівлі крові	1742,00		1742	2122		2122	122		122
	обсяги одержаних компонентів крові	2139,50		2139,5	2523		2523	118		118
	кількість закладів,яким поставлені компоненти крові	18		18	18		18	100		100
3.	ефективності									
	кількість заготовленої	27,88		27,88	32,87		32,87	118		118

	продукції на одну штатну посаду									
	середні витрати на 1 л продукту	5238,78		5238,78	5696,51		5696,51	109		109
4.	якості									
	динаміка кількості заготовленої продукції у порівнянні з минулим роком	100		100	100		100	100		100
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, збільшенням донороспроможного населення в Луганській області у порівнянні з минулим роком.										

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:**	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до	х				х	х

	спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року за загальним та спеціальним фондах відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби у заготівлі і переробки донорської крові. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період, що дозволило виконати завдання по заготівлі і переробки донорської крові.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби лікувальних закладів регіону у заготівлі і переробки донорської крові.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень забезпечити закладів охорони здоров'я препаратами крові.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис)

Галина КАТАСАНОВА

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712070 (КТПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)

2. 0712070 (КТПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)

3. 0712070 (КТПКВК МБ) 0724 (КФКВК) Екстрена та швидка медична допомога населенню (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Зменшення смертності хворих та постраждалих, що потребують термінової медичної допомоги

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	2961,890		2961,890	2869,546		2869,546	-92,344		-92,344
Економія коштів внаслідок сприятливих кліматичних умов										
	в т. ч.									
1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні	2961,890		2961,890	2869,546		2869,546	-92,344		-92,344

	послуги									
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин відхилення				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин відхилення				

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

(тис. грн.)

N 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.	затрат									
	кількість штатних одиниць	1037,25		1037,25	961		961	-76,25		-76,25
	кількість бригад ШМД	65		65	65		65	0		0
Відхилення фактичних показників від запланованих виникло за рахунок наявності вакантних посад (відсутності лікарів)										
2.	продукту									
	число осіб, яким надано допомогу амбулаторно та при виїздах	125000		125000	120730		120730	-4270		-4270
	кількість виїздів за викликами	125000		125000	126131		126131	1131		1131
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками відбулось у зв'язку з покращенням роботи первинної ланки										
3.	ефективності									
	середній час доїзду бригади ШМД до хворого/постраждалого у місцевій місцевості	12,00		12,00	20,88		20,88	8,88		8,88
	середній час доїзду бригади ШМД до хворого/постраждалого у сільській місцевості	30,0		30,00	37,8		37,82	7,82		7,82
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками відбулось за рахунок погіршення стану доріг.										

4.	якості									
	динаміка зменшення смертності в процесі транспортування хворого/постраждалого	2		2	1,37		1,37	-0,63		-0,63
	зниження середньої кількості виїздів до непрофільних (хронічних) хворих	3		3	3,08		3,08	0,08		0,08
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками відбулось за рахунок консультацій та передачі викликів до центрів первинної медико-санітарної допомоги. Динаміка зменшення смертності в процесі транспортування не виконано у зв'язку з тяжким станом хворих та неминучості настання смерті.										
В 2021 році зменшилась кількість виїздів за викликами у зв'язку з покращенням роботи первинної ланки, кількість виїздів до непрофільних хворих зменшилось.										

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)	35746,721	11462,567	47209,288	2869,546		2869,546	8	0	6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1.	затрат									
	кількість штатних одиниць	961,25		961,25	961		961	99		99
	кількість бригад ШМД	65		65	65		65	100		100
2.	продукту									

	число осіб, яким надано допомогу амбулаторно та при виїздах	116474		116474	120730		120730	104		104
	кількість виїздів за викликами	121327		121327	126131		126131	104		104
3.	ефективності									
	середній час доїзду бригади ШМД до хворого/постраждалого у місцевій місцевості	11,98		11,98	20,88		20,88	174		174
	середній час доїзду бригади ШМД до хворого/постраждалого у сільській місцевості	31,3		31,3	37,8		37,82	121		121
4.	якості									
	динаміка зменшення смертності в процесі транспортування хворого/постраждалого	3,19		3,19	1,37		1,37	43		43
	зниження середньої кількості виїздів до непрофільних (хронічних) хворих	4,70		4,7	3,08		3,08	66		66
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, за рахунок консультацій та передачі викликів до центрів первинної медико-санітарної допомоги.										

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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість по загальному та спеціальному фондах станом на 01.01.2022 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби населення у наданні екстреної та швидкої медичної допомоги хворим/постраждалим при станах і захворюваннях, що загрожують життю. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону у наданні екстреної та швидкої медичної допомоги хворим/постраждалим при станах і захворюваннях, що загрожують життю.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень надання екстреної та швидкої медичної допомоги хворим/постраждалим при станах і захворюваннях, що загрожують життю.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712130 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0712130 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712130 0763 Проведення належної медико-соціальної експертизи (МСЕК)
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (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": (тис. грн.)

N 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)	7792,050	5,700	7797,750	7782,554	5,700	7788,254	-9,496	0	-9,496
Економія коштів після проведення торгів через систему «Прозорро», економія енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	5717,671		5717,671	5717,666		5717,666	-0,005		-0,005

Розбіжність виникла за рахунок економії коштів.										
1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	351,287		351,287	350,758		350,758	-0,529		-0,529
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
1.3	Інші	1723,092	5,700	1728,792	1714,130	5,700	1719,830	-8,962		-8,962
Економія коштів після проведення торгів через систему «Прозорро».										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	2,657	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	2,657	х
1.2	інших надходжень	х		х
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року зумовлено економією коштів				
2.	Надходження	5,700	5,700	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	5,700	5,700	0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				

3.	Залишок на кінець року	x	2,657	2,657
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	2,657	2,657
3.2	інших надходжень	x		
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року зумовлено економією коштів				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Напрям використання бюджетних коштів [1]										
1.	затрат									
	кількість закладів	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних одиниць	58,75		58,75	50		50	-8,75		-8,75
Відхилення виникло за рахунок наявності вакантних посад.										
2.	продукту									
	кількість проведених освідчень первинно-скерованих на МСЕК	1863		1863	1750		1750	-113		-113
	кількість проведених освідчень,скерованих на МСЕК на переосвідчення	7149		7149	6497		6497	-652		-652

	кількість проведених освідчень з групи на групу інвалідності	5266		5266	4817		4817	-449		-449
	кількість випадків встановлення первинної інвалідності	1578		1578	1414		1414	-164		-164
Розбіжності кількості проведених освідчень пов'язані зі зменшенням кількості направлень ЛКК ЛПЗ. Переосвідчення проведено відповідно до кількості направлених листів на МСЕК. Кількість випадків переходу з групи на групу інвалідності зменшилась за рахунок реабілітації.										
3.	ефективності									
	кількість проведених освідчень на одного лікаря	9,4		9,4	9,1		9,1	-0,3		-0,3
	вартість одного освідчення	539,53		539,53	596,30		596,3	56,77		56,77
Збільшення вартості одного освідчення у зв'язку зі зменшенням кількості освідчень.										
Зниження кількості проведених освідчень свідчить про покращення роботи з профілактики інвалідності серед населення Луганської області.										

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)	6660,066		6660,066	7782,554	5,700	7788,254			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1.	затрат									

	кількість закладів	1		1	1		1	100		100
	кількість штатних одиниць	57,75		57,75	50		50	87		87
2.	продукту									
	кількість проведених освідчень первинно-скерованих на МСЕК	1863		1863	1750		1750	94		94
	кількість проведених освідчень,скерованих на МСЕК на переосвідчення	7149		7149	6497		6497	91		91
	кількість проведених освідчень з групи на групу інвалідності	5266		5266	4817		4817	91		91
	кількість випадків встановлення первинної інвалідності	1578		1578	1414		1414	90		90
3.	ефективності									
	кількість проведених освідчень на одного лікаря	9,4		9,4	9,1		9,1	97		97
	вартість одного освідчення	466,46		466,46	596,30		596,3	128		128
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, зменшення кількості направлень ЛКК ЛПЗ										

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							

	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 року за загальним та спеціальним фондах відсутня.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2022 року складає 653,123 тис. грн., яка виникла на непідконтрольній українській владі території України.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби населення у наданні обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону у наданні обґрунтованих висновків щодо наявності та рівня стійкої втрати працездатності освідчуваних осіб.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу встановити інвалідність хворим, потерпілим від нещасного випадку на виробництві та професійного захворювання, особам з інвалідністю.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712151 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0712151 Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0712151 0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	36410,638	37006,629	73417,267	36213,522	36332,177	72545,699	-197,116	-674,452	-871,568
Відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затвердженого плану за результатами 2019 року пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів, економією енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	26650,209	753,928	27404,137	26650,207	753,928	27404,135	-0,002		-0,002

1.2	Оплата енергоносіїв та комунальні послуги	1184,956	28,657	1213,613	1122,898		1122,898	-62,058	-28,657	-90,715
Розбіжність виникла за рахунок економії енергоносіїв, внаслідок сприятливих кліматичних умов.										
1.3	Інші	8575,473	27609,329	36184,802	8440,417	26965,735	35406,152	-135,056	-643,594	-778,650
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										
1.4	Капітальні видатки бюджету розвитку		8614,715	8614,715		8612,514	8612,514		-2,201	-2,201
Розбіжність виникла за рахунок проведення закупівель через систему «Прозорро».										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	28,073	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	28,073	х
1.2	інших надходжень	х		х
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року зумовлено економією коштів				
2.	Надходження	37006,629	36332,177	-674,452
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	28391,914	27719,663	-672,251
2.2	надходження позик			

2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	8614,715	8612,514	-2,201
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових виникло за рахунок економії.				
3.	Залишок на кінець року	х	690,297	690,297
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	690,297	690,297
3.2	інших надходжень	х		
Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року зумовлено економією коштів				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Встановлення причин достовірності ненасильницької та насильницької смерті										
1.	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних одиниць	146		146	129,75		129,75	-16,25		-16,25
Відхилення пояснюється відсутністю на підконтрольній Україні території Луганської області вузькопрофільних фахівців в галузі СМЕ та довготривалим періодом їх підготовки.										
2.	продукту									
	кількість проведених розтинів	2629		2629	2724		2724	95		95
	кількість проведених мікро-, гістологічних та інших досліджень	6198		6198	5456		5456	-742		-742
Відхилення пояснюється збільшенням відкритих кримінальних проваджень органами поліції, у зв'язку з чим збільшилось кількість трупів, направлених на судово-медичні дослідження. Кількість проведених мікро-гістологічних досліджень менше ніж затверджено у зв'язку зі зменшенням кількості необхідних обстежень з метою диференцування, встановлення діагнозів.										

3.	ефективності									
	кількість проведених розтинів і досліджень на одну штатну посаду одного	60		60	63		63	3		3
Відхилення проведених розтинів і досліджень на одну штатну посаду одного працівника пояснюється збільшенням навантаженості на одну штатну посаду одного працівника через збільшення кількості проведених розтинів та досліджень.										
Показники обласного бюро судово-медичної експертизи залежать від кількості виконаних експертиз, які надходять від правоохоронних органів та судів і не регулюються адміністрацією бюро та підрозділами.										
Формування, зберігання, розміщення, відпуск, використання, поповнення та освіжування (поновлення) запасів державного резерву, додержування нормативних умов їх кількісного та якісного стану										
1.	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних одиниць	48,5		48,5	35		35	-13,5		-13,5
	кількість складів , де зберігається матеріальний резерв	2		2	2		2	0		0
	площа складських приміщень	6157,8		6157,8	6157,8		6157,8	0		0
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад.										
2	продукту									
	кількість номенклатурних найменувань державного матеріального резерву	750		750	750		750	0		0
	загальна вартість державного матеріального резерву	1805,290		1805,290	1805,290		1805,290	0		0
3.	ефективності									
	витрати на утримання 1м. кВ. складських приміщень	0,789		5,037	0,777		5,024	-0,012		-0,013
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюється зменшенням касових видатків.										
4.	якості									
	Відсоток виконання освіження (поновлення) майна мобрезерву від загального плану освіження	9		9	9		9	0		0

Інформаційно-аналітичне забезпечення,забезпечення контролю за функціонуванням, фінансуванням,ремонтом, обслуговуванням та експлуатацією закладів, забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації										
1	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	0		0
	кількість штатних одиниць	35,25		35,25	23,5		23,5	-11,75		-11,75
	площа приміщень, що ослуговуються, м2	95		95	95		95	0		0
Відхилення пояснюється наявністю вакантних посад.										
2	продукту									
	кількість закладів, які обслуговуються	37		37	37		37	0		0
	кількість звітних форм	1676		1676	1692		1692	16		16
	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, іншої інформації	120		120	120		120	0		0
	кількість рахунків	2		2	2		2	0		0
У зв'язку з впровадженням медичної реформи збільшилась кількість наданих роз'яснень та іншої інформації										
3	ефективності									
	кількість звітних форм на одного працівника	152		152	161		161	9		9
	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, іншої інформації на одного працівника	6		6	6		6	0		0
	кількість рахунків на одного працівника бухгалтерії	1		1	1		1	0		0
Відхилення пояснюється збільшенням кількості звітних форм та методичних рекомендацій та письмових роз'яснень у зв'язку з впровадженням медичної реформи.										

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)	31393,357	5177,207	36570,564	36213,522	36332,177	72545,699	115	702	198
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати										
	в т. ч.									
	Встановлення причин достовірності ненасильницької та насильницької смерті	22024,339	4283,227	26307,566	25757,126	10177,637	35934,763	117	238	137
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати.										
1.	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	100		100
	кількість штатних одиниць	127,75		127,75	129,75		129,75	102		102
2.	продукту									
	кількість проведених розтинів	2841		2841	2724		2724	96		96
	кількість проведених мікро-, гістологічних та інших досліджень	5621		5621	5456		5456	97		97
3.	ефективності									
	кількість проведених розтинів і досліджень на одну штатну посаду одного працівника	66		66	63		63	95		95

Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, зменшення кількість трупів, направлених на судово-медичні дослідження.										
	Формування, зберігання, розміщення, відпуск, використання, поповнення та освіжування (поновлення) запасів державного резерву, додержування нормативних умов їх кількісного та якісного стану	4189,199	893,980	5083,179	4782,090	26154,540	30936,630	114	2926	609
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати, надходжень спеціального фонду.										
1.	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	100		100
	кількість штатних одиниць	34,5		34,5	35		35	101		101
	кількість складів , де зберігається матеріальний резерв	2		2	2		2	100		100
	площа складських приміщень	6157,8		6157,8	6157,8		6157,8	100		100
2	продукту									
	кількість номенклатурних найменувань державного матеріального резерву	750		750	750		750	100		100
	загальна вартість державного матеріального резерву	1805,290		1805,290	1805,290		1805,290	100		100
3.	ефективності									
	витрати на утримання 1м. кВ. складських приміщень	0,680		0,680	0,777		5,024	114		739

4.	якості									
	Відсоток виконання освіження (поновлення) майна мобрезерву від загального плану освіження				9		9	100		100
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, зменшенням кількості найменувань державного матеріального резерву.										
	Інформаційно-аналітичне забезпечення,забезпечення контролю за функціонуванням, фінансуванням,ремонтом, обслуговуванням та експлуатацією закладів, забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації	5179,819		5179,819	5674,306		5674,306	110		110
Збільшення видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року виникло за рахунок зростання розміру мінімальної заробітної плати, тарифів на комунальні послуги.										
1.	затрат									
	кількість установ	1		1	1		1	100		100
	кількість штатних одиниць	17		17	23,5		23,5	138		
	площа приміщень, що ослуговуються, м2	95		95	95		95	100		100
2	продукту									
	кількість закладів, які обслуговуються	37		37	37		37	100		100
	кількість звітних форм	1700		1700	1692		1692	99		99
	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, іншої	237		237	120		120	51		51

	інформації									
	кількість рахунків	46		46	2		2	4		4
3	ефективності									
	кількість звітних форм на одного працівника	152		152	161		161	106		106
	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, іншої інформації на одного працівника	9		9	6		6	67		67
	кількість рахунків на одного працівника бухгалтерії	2		2	1		1	50		50
Розбіжності виникли за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів, наявності вакансій, збільшення кількості звітних форм на одного працівника										

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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська заборгованість та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2022 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Має достатній ступінь задоволення державних та місцевих потреб по наданню та контролю за медичними послугами населенню в Луганській області, статистичними даними та сприяння в розкритті правоохоронними органами

злочинів проти життя. Дублювання заходів програми та заходів інших програм в ході їх реалізації не було.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону у наданні та контролю за медичними послугами населенню в Луганській області, статистичними даними та сприяння в розкритті правоохоронними органами злочинів проти життя.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень по наданню та контролю за медичними послугами населенню в Луганській області, статистичними даними та сприяння в розкритті правоохоронними органами злочинів проти життя, спричиненими довготриваючими військовими діями, дотримання належного формування, зберігання, розміщення, відпуск, використання, поповнення запасів державного резерву.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0712152 (КТПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)

2. 0712152 (КТПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)

3. 0712152 (КТПКВК МБ) 0763 (КФКВК) Інші медичні програми, заклади та заходи у сфері охорони здоров'я (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення проведення інших заходів у сфері охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)		16770,000	16770,000		16735,950	16735,950		-34,050	-34,050
Відхилення пояснюється тим, що з метою економії бюджетних коштів була застосована електронна система "Прозоро", у зв'язку з чим виникла економія										
	в т. ч.									
1.1	Інші		16770,000	16770,000		16735,950	16735,950		-34,050	-34,050
Відхилення пояснюється тим, що з метою економії бюджетних коштів була застосована електронна система "Прозоро", у зв'язку з чим виникла економія										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	16770,000	16735,950	-34,050
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	16770,000	16735,950	-34,050
Відхилення пояснюється тим, що з метою економії бюджетних коштів була застосована електронна система "Прозоро", у зв'язку з чим виникла економія				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис. грн.)

N 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.	продукту									
	кількість одиниць медичного обладнання, що планується придбати		508	508		441	441		-67	-67
Економія коштів після проведення торгів через систему «Прозорро».										
2.	ефективності									
	середні видатки на придбання одиниці обладнання		33, 011	33, 011		37, 950	37,950		4, 939	4,939
В 2021 році закуплено 441 одиниця медичного обладнання для закладів охорони здоров'я області.										

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)		13200,000	13200,000		16735,950	16735,950		127	127

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
2.	продукту									
	кількість одиниць медичного обладнання, що планується придбати		5	5		441	441		8820	8820
3.	ефективності									
	середні видатки на придбання одиниці обладнання		2 640,00	2 640,00		37, 950	37,950		1	1
Розбіжності виникли за рахунок збільшення кількості одиниць медичного обладнання в порівнянні з минулим роком.										

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	x				x	x

	спеціального фонду (бюджету розвитку)						
	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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року за спеціальним фондом відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Задовольняє потреби населення у забезпеченні хворих сучасним медичним обладнанням.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло задоволенню потреби регіону у забезпеченні медичним обладнанням.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу забезпечити заклади охорони здоров'я сучасним медичним обладнанням.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис) **Галина КАТАСАНОВА**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0717322 (КТПКВК МБ) — Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника)

2. 0717322 (КТПКВК МБ) — Департамент охорони здоров'я Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)

3. 0717322 (КТПКВК МБ) — 0443 (КФКВК) — Будівництво медичних установ та закладів (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення проведення інших заходів у сфері охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)		18599,118	18599,118		18190,739	18190,739		408,379	408,379
Відхилення фактичних показників від затверджених відбулось у зв'язку з економією коштів.										
	в т. ч.									
1.1	Капітальні видатки бюджету розвитку		18599,118	18599,118		18190,739	18190,739		-408,379	408,379
Відхилення фактичних показників від затверджених відбулось у зв'язку економією коштів.										

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	18599,118	18190,739	-408,379
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	18599,118	18190,739	-408,379
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових відбулось у зв'язку економією коштів.				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення проведення капітального ремонту закладів охорони здоров'я області										
1.	затрат									
	обсяг витрат на капітальний ремонт		17063,065	17063,065		16654,686	16654,686		-408,379	-408,379
	обсяг витрат на розробку проектно-кошторисної документації		42,632	42,632		42,632	42,632		0	0
Відхилення фактичних показників від затверджених відбулось у зв'язку з економією.										
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що потребують капітального ремонту		13	13		13	13		0	0
	кількість об'єктів, для яких розробляється проектно-кошторисна документація		1	1		1	1		0	0
3.	ефективності									
	середні витрати на капітальний		1312,543	1312,54		1281,130	1281,130		-31,414	-31,414

	ремонт									
	середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації		42,632	42,63		42,632	42,632		0	0
Відхилення фактичних показників від затверджених відбулось у зв'язку з економією.										
4.	якості									
	рівень готовності виконання заходу з капітального ремонту		100	100		100	100		0	0
	рівень готовності заходу з розробки проектно-кошторисної документації		100	100		100	100		0	0
Забезпечення проведення робіт з реконструкції об'єктів охорони здоров'я області										
1.	затрат									
	обсяг витрат на реконструкцію		1493,421	1493,421		1493,421	1493,421		0	0
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що потребують реконструкції		1	1		1	1		0	0
3.	ефективності									
	середні витрати на проведення реконструкції		1493,421	1493,421		1493,421	1493,421		0	0

4.	якості									
	рівень готовності виконання заходу з проведення робіт з реконструкції об'єктів		100	100		100	100		0	0

В 2021 році забезпечено проведення робіт з капітального ремонту та реконструкції, розроблення проектно-кошторисної документації Рівень готовності виконання заходів становить 100%.

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)		11362,535	11362,535		18190,739	18190,739		160	160
Порівняно із аналогічними показниками попереднього року видатки збільшилися на 160% у зв'язку із збільшенням кількості об'єктів, що потребують капітального ремонту та розробки проектно-кошторисної документації.										
	в т. ч.									
	Забезпечення проведення капітального ремонту закладів охорони здоров'я області		10822,264	10822,264		16697,318	16697,318		154	154
Порівняно із аналогічними показниками попереднього року видатки збільшилися у зв'язку із збільшенням кількості об'єктів, що потребують капітального ремонту та розробки проектно-кошторисної документації.										
1.	затрат									
	обсяг витрат на капітальний ремонт		10822,264	10822,264		16654,686	16654,686		154	154
	обсяг витрат на розробку проектно-кошторисної документації					42,632	42,632			
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що потребують		11	11		13	13		118	118

	капітального ремонту									
	кількість об'єктів, для яких розробляється проектно-кошторисна документація					1	1			
3.	ефективності									
	середні витрати на капітальний ремонт		983,842	983,842		1281,130	1281,130		130	130
	середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації					42,632	42,632			
4.	якості									
	рівень готовності виконання заходу з капітального ремонту		100	100		100	100		100	100
	рівень готовності заходу з розробки проектно-кошторисної документації		100	100		100	100		100	100
Відхилення виникло у зв'язку із збільшенням кількості об'єктів, що потребують капітального ремонту та розробки проектно-кошторисної документації.										
	Забезпечення проведення робіт з реконструкції об'єктів охорони здоров'я області		540,271	540,271		1493,421	1493,421		276	276
Порівняно із аналогічними показниками попереднього року видатки збільшилися у зв'язку із збільшенням площі об'єкту, що потребують реконструкції.										
1.	затрат									
	обсяг витрат на реконструкцію		540,271	540,271		1493,421	1493,421		276	276
2.	продукту									
	кількість об'єктів, що потребують реконструкції		2	2		1	1		50	50
3.	ефективності									
	середні витрати на проведення реконструкції		270,135	270,135		1493,421	1493,421		553	553
4.	якості									
	рівень готовності виконання заходу з проведення робіт з реконструкції об'єктів		100	100		100	100		100	100
Порівняно із аналогічними показниками попереднього року видатки збільшилися у зв'язку із збільшенням площі об'єкту, що потребують реконструкції.										

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							

	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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": контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 за спеціальним фондом відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Бюджетна програма була направлена на проведення робіт з капітального ремонту та реконструкції, розроблення проектно-кошторисної документації.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, усі заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів повністю відповідають фактично виконаним за звітний період.

корисності бюджетної програми Впровадження програми дозволило провести роботи з капітального ремонту та реконструкції, розроблення проектно-кошторисної документації.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу забезпечити створення сприятливих умов для перебування у закладах охорони здоров'я Луганської області.

Заступник директора Департаменту – начальник управління фінансово-економічного забезпечення лікувально-профілактичних закладів, Служби екстреної медичної допомоги та з управління персоналом Департаменту охорони здоров'я

(підпис)

Галина КАТАСАНОВА