

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

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

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

3. 0712060 0762 Створення банків крові та її компонентів
(КПКВК ДБ (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)	1936,932	0,000	1936,932	1796,582	0,000	1796,582	-140,350	0,000	-140,350
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Невиконання плану пояснюється тим, що починаючи з серпня 2025 року, поступово відбувалася оптимізація штатів - зменшення кількості працюючих в зв'язку з тим, що заклад функціонує не в повному обсязі і не здійснює заготівлю крові										
	в т. ч.									
1.1	Створення належних умов для функціонування установ	1936,932		1936,932	1796,582		1796,582	-140,350		-140,350
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Невиконання плану пояснюється тим, що починаючи з серпня 2025 року, поступово відбувалася оптимізація штатів - зменшення кількості працюючих в зв'язку з тим, що заклад функціонує не в повному обсязі і не здійснює заготівлю крові										

1.2	Капітальні видатки бюджету розвитку			0			0,000	0	0,000	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:										
1.3	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень			0,00			0		0,000	0,000
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.)

№ 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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
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		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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 напрямом використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Відхилення
--	--	--	----------	------------

№ з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> ¹										
1.	затрат									
1.1	<i>Кількість закладів</i>	1		1	1		1			
1.2	<i>Кількість штатних одиниць</i>	26,25		26,25	4		4	-22,25		-22,25
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Відхилення зайнятих посад від штатних одиниць зумовлене тим, що у зв'язку з воєнним станом в Україні склався дефіцит спеціалістів, також через призупинення трудових договорів з працівниками та звільненням працівників за власним бажанням.										
2.	продукту									
2.1	<i>обсяг заготовки крові</i>			0			0	0		0
2.2	<i>обсяги одержаних компонентів крові</i>			0			0	0		0
2.3	<i>кількість закладів, яким поставлені компоненти крові</i>			0			0	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
3.	ефективності									
3.1	<i>кількість заготовленої продукції на одну штатну посаду</i>			0			0	0		0
3.2	<i>середні витрати на 1 л продукту</i>			0			0	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
4.	якості									
4.1	<i>динаміка кількості заготовленої продукції у порівнянні з минулим роком</i>									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками виконання:										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	1553,360	0	1553,360	1796,582	0	1796,582	15,7		15,7
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: видатки на заробітну плату за звітний рік збільшилися в порівнянні з минулим періодом у зв'язку із переводом працівників, які знаходилися у простої, на дистанційний режим роботи										
	в т. ч.									
	Створення належних умов для функціонування установ	1553,360		1553,360	1796,582		1796,582	15,7		15,7
	Капітальні видатки бюджету розвитку			0			0			0,0
	Капітальні видатки за рахунок власних надходжень			0			0			0,0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: видатки на заробітну плату за звітний рік збільшилися в порівнянні з минулим періодом у зв'язку із переводом працівників, які знаходилися у простої, на дистанційний режим роботи										
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1		1	1		1			
1.2	Кількість штатних одиниць	12,25		12,25	4		4	-67,35		-67,35
2.	продукту									
2.1	обсяг заготівлі крові									
2.2	обсяги одержаних компонентів крові			0			0			0
2.3	кількість закладів, яким поставлені компоненти крові			0			0			0
3.	ефективності									
3.1	кількість заготовленої продукції на одну штатну посаду			0			0			0

3.2	середні витрати на 1 л продукту			0			0			0
4.	якості									
4.1	динаміка кількості заготовленої продукції у порівнянні з минулим роком			0			0			
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Відхилення зайнятих посад від штатних одиниць зумовлене тим, що у зв'язку з воєнним станом в Україні склався дефіцит спеціалістів, також через призупинення трудових договорів з працівниками та звільненням працівників за власним бажанням.</p>										

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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							

2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

контрольні заходи не проводилися

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми бюджетна програма за якою проводиться фінансування потреб закладу враховує фінансово-господарську діяльність та задовольняє потреби у повному обсязі. Дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутні.

ефективності бюджетної програми При досягненні мети бюджетної програми не було виявлено недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового чи фінансового характеру, але через воєнний стан в країні заплановані паспортом напрями використання бюджетних коштів не відповідають фактично виконаним за звітний період

корисності бюджетної програм Впровадження програми мало позитивні наслідки в соціальних і економічних сферах, сприяло здійсненню консультативно-правової підтримки донорів Луганської області - надання інформації при кількості минулих кроводач, видача довідок про кількість донорів та обсяги заготовленої крові, дублікатів облікових карток донорів

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень забезпечення медичних закладів препаратами крові та її компонентами

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)

Галина КАТАСАНОВА
(Власне ім'я,ПРИЗВИЩЕ)