

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

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

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

3. 0712151 **0763** Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (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)	7232,853	0,000	7232,853	7222,117	0,000	7222,117	-10,736	0,000	-10,736
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Дане відхилення виникло внаслідок зменшення видатків ЕСВ у зв'язку з відсутністю різниці доплати до мінімальної зарплати										
	в т. ч.									
1.1	Створення належних умов для функціонування установ	7232,853		7232,853	7222,117		7222,117	-10,736		-10,736
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Дане відхилення виникло внаслідок зменшення видатків ЕСВ у зв'язку з відсутністю різниці доплати до мінімальної зарплати										

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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

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

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

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)	18260,044	0	18260,044	7222,117	0	7222,117	-60,4		-60,4
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : видатки за звітний рік зменшились порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок того, що в минулому році один із закладів перебував в процесі ліквідації, про що було внесено запис про державну реєстрацію припинення юридичної особи в результаті її ліквідації до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб та громадських формувань 03.10.2024										
	в т. ч.									
	Створення належних умов для функціонування установ	18260,044		18260,044	7222,117		7222,117	-60,4		-60,4
	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 за звітний рік зменшились порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок того, що в минулому році один із закладів перебував в процесі ліквідації, про що було внесено запис про державну реєстрацію припинення юридичної особи в результаті її ліквідації до Єдиного державного реєстру юридичних осіб, фізичних осіб та громадських формувань 03.10.2024										
1.	затрат									
1.1	кількість закладів	2		2	2		2	0		0
1.2	Кількість штатних одиниць	13		13	11		11	-15		-15
2.	продукту									
2.1	кількість закладів, які обслуговуються	37		37	37		37	0		0
2.2	кількість звітних форм	1676		1676	1676		1676	0		0

2.3	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, іншої інформації	120		120	120		120	0		0
2.4	кількість рахунків	2		2	2		2	0		0
3.	ефективності									
3.1	кількість звітних форм на одного працівника	152		152	152		152	0		0
3.2	кількість аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових	6		6	6		6	0		0
3.3	кількість рахунків на одного працівника бухгалтерії	1		1	1		1	0		0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:										

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

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							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м 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 01.01.2026 року за загальним фондом складає 6,000 тис. грн.

Кредиторська заборгованість по загальному фонду станом на 01.01.2026 року за загальним фондом складає 29,582 тис.грн..

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Має достатній ступінь задоволення державних та місцевих потреб по наданню та контролю за медичними послугами населенню, статистичними даними. 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, статистичними даними.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація бюджетної програми в подальшому дасть змогу підвищити рівень по наданню та контролю за медичними послугами населенню, статистичними даними.

*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, ПРІЗВИЩЕ)