

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0700000

(КІПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я обласної адміністрації

(найменування головного розпорядника)

2. 0710000

(КІПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я обласної адміністрації

(найменування відповідального виконавця)

3. 0712050

(КІПКВК МБ)

0761 Медико-соціальний захист дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування

(КТФКВК) (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 напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ 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.	Відатки (надані кредити)	33143,859	2866,927	36010,786	32952,111	2676,093	35628,204	-191,748	-190,834	-382,582

По напрямку "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з економією по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" у зв'язку з тим, що в закладі є працівники інвалідів; 2) "Продукти харчування" у зв'язку із зміною кількості вихованців будинку дитини протягом року. Відхилення по спеціальному фонду виникли у зв'язку з відсутністю заявок на кінець року на придбання товарів, матеріалів та обладнання.

По напрямку "Виготовлення проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту в закладах охорони здоров'я" відхилення виникло у зв'язку з тим, що сума договору на виготовлення проектно-кошторисної документації менше ніж виділені асигнування.

	в т. ч.																			
1.1	Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини	33143,859	1138,927	34282,786	32952,111	999,004	33951,115	-191,748	-139,923	-331,671										
Відхилення по загальному фонду виникли у зв'язку з економією по наступних видатках: 1) "Нарахування на заробітну плату" у зв'язку з тим, що в закладі є працівники інваліди; 2) "Продукти харчування" у зв'язку із зміною кількості вихованців будинку дитини протягом року. Відхилення по спеціальному фонду виникли у зв'язку з відсутністю заявок на кінець року на придбання товарів, матеріалів та обладнання.																				
1.2	Коригування проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту (термомодернізації) у закладах охорони здоров'я	0,000	243,000	243,000	0,000	243,000	243,000	0,000	0,000	0,000										
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника																				
1.3	Виготовлення проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту в закладах охорони здоров'я	0,000	1485,000	1485,000	0,000	1434,089	1434,089	0,000	-50,911	-50,911										
Відхилення виникло у зв'язку з тим, що сума договору на виготовлення проектно-кошторисної документації менше, ніж виділені асигнування.																				

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	х	19,167	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	19,167	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Кошти від власних надходжень використовуються поступово за необхідністю				
2.	Надходження	2866,9	2676,1	-190,8
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	1138,9	999,0	-139,9
2.2	надходження позик	0	0	0,0
2.3	повернення кредитів	0	0	0,0
2.4	інші надходження	1728,0	1677,089	-50,9

Відхилення по спеціальному фонду в частині власних надходжень виникли у зв'язку з відсутністю заявок на кінець року на придбання товарів, матеріалів та обладнання, в частині інших надходжень у зв'язку з тим, що сума договору на виготовлення проектно-кошторисної документації менше, ніж виділені асигнування					
3.	Записок на кінець року в т. ч.		x	139,922	
3.1	власних надходжень		x	139,922	
3.2	інших надходжень		x	0	

Кошти від власних надходжень використовуються поступово за необхідністю

5.3

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини</i>										
1.	затрат									
	число будинків дитини	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість ліжок	120	0	120	120	0	120	0	0	0
	кількість штатних одиниць	337,50	0	337,5	337,50	0	337,5	0	0	0
<i>Покращення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів	40,8	0	40,8	43,1	0	43,1	2,3	0	2,3
	кількість дітей, що перебувають у закладі, з них:	120	0	120	109	0	109	-11	0	-11
	діти-інваліди	19	0	19	11	0	11	-8	0	-8
	діти-сироти	5	0	5	3	0	3	-2	0	-2
Кількість ліжко-днів збільшилася за рахунок того, що в будинку дитини перебувало іноді водночас більш ніж 120 дітей в день.										
Кількість дітей, що перебувають у закладі станом на 01.01.2019 (109 осіб) зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей.										
Кількість дітей-інвалідів та дітей-сиріт зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей.										
3.	ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду	340	0	340	359,5	0	359,5	19,5	0	19,5
	витрати на утримання однієї дитини	267,5	0	267,5	296,9	0	296,9	29,4	0	29,4

Завантаженість ліжкового фонду збільшилась за рахунок збільшення вихованців будинку дитини протягом року; розбіжність між витратами на утримання однієї дитини виникла в результаті того, що у кошторисі 2018 протягом року вносились зміни у бік збільшення, а також були внесені зміни до спеціального фонду кошторису на 2018 рік у зв'язку із надходженням благодійних внесків у натуральній та грошовій формі від фізичних та юридичних осіб, а також надходження пособій на дітей - інвалідів.

Оцінка відповідності фактичних результатів проектних показників проведеному виконанню витрат за напрямком "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" по загальному фонду становлять 32952,111 тис. грн. Касові видатки за 12 місяців 2018 року за напрямком "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" становлять 999,004 тис. грн.

Що на 191,748 тис. грн. менше від затверджених видатків та складають 99,4 відсотка річного плану, по спеціальному фонду становлять 999,004 тис. грн. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2018 року по загальному фонду в сумі 191,748 тис. гривень пояснюється економією нарахування на заробітну плату у зв'язку з тим, що в закладі є працівники-інваліди, економією продуктів харчування у зв'язку із зміною кількості вихованців будинку дитини протягом року. По спеціальному фонду у сумі 139,923 тис. грн. у зв'язку з відсутністю заяв на кінець року на придбання товарів, матеріалів та обладнання.

В цілому по напрямку "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" зменшилась кількість дітей, що перебувають у закладі на 11 осіб у зв'язку із вбуттям дітей, у тому числі на 8 дітей-інвалідів та на 2 дитини-сироти. Витрати на утримання однієї дитини збільшились в результаті т внесення змін до загального та спеціального фонду кошторису на 2018 рік.

Коригування проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту (термомодернізації) у закладах охорони здоров'я

1.	продукту																		
	Кількість об'єктів, по яких планується коригування проектно-кошторисної документації	0	1	1	0	1	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками																			
2.	ефективності																		
	Середні витрати на коригування проектно-кошторисної документації по 1 об'єкту капітального ремонту (термомодернізації)	0	243	243	0	243	0	243	0	243	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеному виконанню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Касові видатки за 12 місяців 2018 року за напрямком "Коригування проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту (термомодернізації) у закладах охорони здоров'я" по спеціальному фонду становлять 243,0 тис. гривень. Кошти використані в повному обсязі.

<i>Виконання проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту в закладах охорони здоров'я</i>																			
1.	продукту																		
	Кількість об'єктів, по яких планується виготовлення проектно-кошторисної документації	0	1	1	0	1	0	1	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками																			
2.	ефективності																		
	Середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації по 1 об'єкту капітального ремонту (термомодернізації)	0	1485,0	1485	0	1434,1	0	1434,1	0	1434,1	0	-50,9	-50,9	0	0	0	0	0	0

Причина розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками полягає в тому, що сума договору на виготовлення проектно-кошторисної документації менше, ніж виділені асигнування.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеному виконанню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Касові видатки за 12 місяців 2018 року за напрямком "Коригування проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту (термомодернізації) у закладах охорони здоров'я" по спеціальному фонду становлять 1434,1 тис. гривень. Економія виникла в результаті зменшення суми договору на виготовлення проектно-кошторисної документації.

¹ Зазначаються усі напрямки 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)	28553,6	1941,4	30495,0	32952,1	2676,1	35628,2	15,4	37,8	53,2
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари, послуги та енергоносії. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду обумовлено проведенням робіт з коригування та виготовлення проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту в КУОЗ «Краматорський будинок дитини «Антошка»										
	в т. ч.									
	Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини	28553,6	1941,4	30495,0	32952,111	999,004	33951,1	15,4	-48,5	-33,1
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари, послуги та енергоносії. Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду обумовлено зменшенням надходжень благодійних внесків та дарунків.										
1	Заграт									
	число будинків дитини	1	0	1,0	1	0	1	0,0	0,0	0,0
	кількість ліжок	120	0	120,0	120	0	120	0,0	0,0	0,0
	кількість штатних одиниць	337,5	0	337,5	337,50	0	337,5	0,0	0,0	0,0
2	Продукту									
	кількість ліжко-днів	43,3	0	43,3	43,1	0	43,1	-0,4	0,0	-0,4
	кількість дітей, що перебувають у закладі, з них:	137	0	137,0	109	0	109	-20,4	0,0	-20,4
	діти-інваліди	19	0	19,0	11	0	11	-42,1	0,0	-42,1
	діти-сироти	0	0	0,0	3	0	3	0,0	0,0	0,0
3	Ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду	361	0	361,0	359,5	0	359,5	-0,4	0,0	-0,4

витрати на утримання однієї дитини		222,6	0	222,6	296,9	0	296,9	33,4	0,0	33,4
<p>Ліжковий фонд будинку дитини задовольняє потребу області у повному обсязі. Завантаженість ліжкового фонду практично залишається без змін. Зменшення кількості дітей - інвалідів в структурі вихованців будинку дитини пов'язано з розширеним методом надання реабілітаційних послуг за рахунок впровадження в практику послуг раннього втручання та проведення роботи на базі закладу кафедрі педіатрії, неонатології Донецького Національного медичного університету Міністерства охорони здоров'я України. Збільшення витрат на одну дитину відбулося завдяки зменшенню чисельного складу вихованців будинку дитини.</p>										
Коригування проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту (термомодернізації) у закладах охорони здоров'я		0	0	0,0	0,0	243,0	243,0	0,0	0,0	0,0
<p>Витатки збільшилися у зв'язку з тим, що даний захід з'явився у 2018 році</p>										
1		Продукту								
Кількість об'єктів, по яких планується коригування проектно-кошторисної документації		0	0	0,0	0,0	1	1,0	0,0	0,0	0,0
2		Ефективності								
Середні витрати на коригування проектно-кошторисної документації по 1 об'єкту капітального ремонту (термомодернізації)		0	0	0,0	0	243	243	0,0	0,0	0,0
<p>Витатки збільшилися у зв'язку з тим, що даний захід з'явився у 2018 році</p>										
Витоввлення проектно-кошторисної документації для проведення капітального ремонту в закладах охорони здоров'я		0	0	0,0	0,0	1434,1	1434,1	0,0	0,0	0,0
<p>Витатки збільшилися у зв'язку з тим, що даний захід з'явився у 2018 році</p>										
1		Продукту								
Кількість об'єктів, по яких планується виготовлення проектно-кошторисної документації		0	0	0,0	0,0	1	1,0	0,0	0,0	0,0
2		Ефективності								
Середні витрати на виготовлення проектно-кошторисної документації по 1 об'єкту капітального ремонту		0	0	0,0	0	1434,1	1434,1	0,0	0,0	0,0
<p>Витатки збільшилися у зв'язку з тим, що даний захід з'явився у 2018 році</p>										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	З загального обсягу 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						
	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						
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	2					X	X
	Видатки бюджету розвитку						
	всього:						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
2.1	2						
	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</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 показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	2	X				X	X
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів".

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська, дебіторська заборгованість відсутня

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____ Бюджетна програма актуальна для подальшої реалізації медико-соціального захисту дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування згідно з завданнями і заходами Державної соціальної програми "Національний план дій щодо реалізації Конвенції ООН про права дитини" на період до 2021 року.

ефективності бюджетної програми _____ Програма забезпечує утримання, лікування, догляд та виховання дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, через впровадження інноваційних технологій та модернізацію матеріально-технічної бази _____
закладу. _____

корисності бюджетної програм _____ Забезпечення та захист прав дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування. Здобуття ними первинних знань та навичок необхідних знань для їх соціалізації. _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ Зменшення кількості дітей-інвалідів та збільшення відсотку дітей, влаштованих до сімейних форм виховання. _____

Заступник директора департаменту-начальник управління економіки та фінансів департаменту
охорони здоров'я обласдержадміністрації


(підпис)

О.А.Півненко
(ініціали та прізвище)