

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 07000000

(КПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)

2. 0710000

(КПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)

3. 07 1 2060

(КПКВК МБ)

0762 Створення банків крові та її компонентів
(КТФВК) (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 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.	Видатки (надані кредити)	42625,4	3390,1	43528,1	42029,6	3390,1	45419,7	-595,8	0,0	-595,8
По напрямку "Заготівля і переробка донорської крові та виробництво препаратів крові" відхилення по загальному фонду у зв'язку з економією коштів по енергоносіях, нарахуванням на заробітну плату працівників, які мають інвалідність, по продуктах харчування донорів.										
в т. ч.										
1.1	Заготівля і переробка донорської крові та виробництво препаратів крові	42625,4	3390,1	46015,5	42029,6	3390,1	45419,7	-595,8	0,0	-595,8
Відхилення по загальному фонду у зв'язку з економією коштів по енергоносіях, нарахуванням на заробітну плату працівників, які мають інвалідність, по продуктах харчування донорів.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	1112,0	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	1112,0	x
1.2	інших надходжень	x	0	x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	3390,1	3390,1	0,0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	3390,1	3390,1	0,0
2.2	надходження позик	0	0	0,0
2.3	повернення кредитів	0	0	0,0
2.4	інші надходження	0,0	0	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	
3.2	інших надходжень	x	0	

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

(тис. грн.)

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
Засобиця і переробка донорської крові та виробництво препаратів крові											
1.	затрат										
	кількість закладів	2	0	2	2	0	2	0	0	0	0
	кількість штатних одиниць	377	0	377	377	0	377	0	0	0	0
2.	продукту	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
	обсяг заготівлі крові										
	обсяги одержаних компонентів крові	11 965	0	11 965	11 691	0	11 691	-274	0	-274	0
	кількість закладів, яким поставлено компоненти крові	5 385	0	5 385	4 941	0	4 941	-444	0	-444	0
		49	0	49	49	0	49	0	0	0	0
Фактичний обсяг заготівлі крові та одержаних компонентів крові менше обсягу, затвердженого паспортом бюджетної програми, у зв'язку зі зниженням донорської активності та відсутністю технічної та матеріальної бази для зберігання великих обсягів одержаних компонентів крові.											
3.	ефективності										
	кількість заготовленої продукції на одну штатну посаду	32	0	32	31	0	31	-1	0	-1	0
	середні витрати на 1 л продукту	3638	0	3638	3885	0	3885	247	0	247	0
Фактична кількість заготовленої продукції на одну штатну посаду менше кількості заготовленої продукції на одну штатну посаду, затвердженої паспортом бюджетної програми, у зв'язку з невиконанням планових завдань КНП "Станція переливання крові м.Маріуполь".											
Фактичні середні витрати на 1 л продукту більше запланованих за рахунок збільшення видатків по спеціальному фонду за рахунок зменшення обсягів заготівлі крові.											
4	якості										
	динаміка кількості заготовленої продукції порівняно з минулим роком	-6,2	0,0	-6,2	-6,0	0,0	-6,0	0,2	0,0	0,2	0,2
	динаміка кількості заготовленої продукції на одного працівника	-6,2	0,0	-6,2	-6,0	0,0	-6,0	0,2	0,0	0,2	0,2
Низька динаміка кількості заготовленої продукції порівняно з минулим роком та динаміка кількості заготовленої продукції на одного працівника виникла в зв'язку з невиконанням планових завдань КНП "Станція переливання крові м.Маріуполь".											

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.

Касові видатки за 12 місяців 2019 року за напрямом "Заготівля і переробка донорської крові та виробництво препаратів крові" по загальному фонду становлять 42029596,24 грн., що на 595803,76 грн. менше від затверджених видатків, та складають 98,6 відсотка річного плану, по спеціальному фонду становлять 3390114,61 грн.

Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2019 року по загальному фонду становлять 594660,21 грн. за рахунок економії коштів по енергоносіях, нарахуваннями на заробітну плату працівників, які мають інвалідність, по продуктах харчування донорів. За спеціальним фондом відхилення відсутні.

В цілому по напрямку "Заготівля і переробка донорської крові та виробництво препаратів крові" зменшились обсяг заготівлі крові та обсяги одержаних компонентів крові у зв'язку зі зниженням донорської активності та відсутністю технічної й матеріальної бази для збірвання великих обсягів одержаних компонентів крові. Фактичні середні випрати на 1 л продукту збільшились за рахунок зменшення обсягів заготівлі крові.

¹ Зазначються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)	39209,1	5066,8	44275,9	42029,6	3390,1	45419,7	7,2	-33,1	-25,9
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари та послуги, енергоносії. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду обумовлено збільшенням обсягів виконаних робіт з капітального ремонту, придбанням обладнання.										
	в т. ч.									
	Заготівля і переробка донорської крові та виробництво препаратів крові	39209,1	3865,6	43074,7	42029,6	3390,1	45419,7	7,2	-12,3	-5,1

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням посадових окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари та послуги, енергоносії. Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду обумовлено зменшенням надходжень від плати за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю.

1	Затрат										
	кількість закладів	3	0	3	2	0	2	-33,3	0,0	-33,3	
	кількість штатних одиниць	386,25	0	386,25	377,00	0,00	377,00	-2,4	0,0	-2,4	
2	Продукту										
	обсяг заготівлі крові	12390	0	12390	11691	0	11691	-5,6	0,0	-5,6	
	обсяги одержаних компонентів крові	5198	0	5198	4941	0	4941	-4,9	0,0	-4,9	
	кількість закладів, яким поставлено компоненти крові	52	0	52	49	0	49	-5,8	0,0	-5,8	

Середні витрати на користування проектно-кошторисної документації по 1 об'єкту капітального ремонту (термомодернізації)		0	124,2	124,2	0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-100,0
Відатки зменшились у зв'язку з тим, що даний захід відбувся тільки у 2018 році										
Придбання обладнання для КМУ "Станція переливання крові м.Краматорська"		0	193545,4	193545,4	0	0,0	0	0,0	-100,0	-100,0
Відатки зменшились у зв'язку з тим, що даний захід відбувся тільки у 2018 році										
1	продукту									
2	Кількість одиниць обладнання, що планується придбати ефективно	0,00	3	3,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-100,0	-100,0
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	0	193,5	193,5	0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-100,0
Відатки зменшились у зв'язку з тим, що даний захід відбувся тільки у 2018 році										
Проведення капітального ремонту КШУ "Станція переливання крові м.Маріуполь", в т.ч. розробка проектно-кошторисної документації		0	525,0	525,0	0	0,0		0,0	-100,0	-100,0
Відатки зменшились у зв'язку з тим, що даний захід відбувся у 2018 році										
1	продукту									
2	Кількість об'єктів, по яких буде виготовлена проектно-кошторисна документація ефективно	0,00	1	1,00	0,00	0,00	0,00	0,0	-100,0	-100,0
	Середні видатки на виготовлення проектно-кошторисної документації для одного об'єкту	0	525,0	525	0	0,0	0,0	0,0	-100,0	-100,0

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	Записок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Надходження	всього:					

Бюджет розвитку за джерелами												
Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)												
Заповнення до бюджету												
Інші джерела												
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника												
2	Видатки бюджету розвитку											
всього:												
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника												
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												
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1												
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2												
...												
Інвестиційний проект (програма) 2												
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника												
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1												
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2												
...												
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ												
2.2	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 Лікувальні заклади області з надання послуг з трансфузії компонентів забезпечені в повному обсязі. Дана бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації.
ефективності бюджетної програми Забезпечено заготівлю, переробку і зберігання донорської крові та її компонентів

корисності бюджетної програм _____ Програма забезпечує рівноправний та своєчасний доступ громадян до якісних та безпечних компонентів крові у
необхідній кількості

Довгострокових наслідків бюджетної програми _____ Бюджетна програма є довгостроковою, її реалізація забезпечить населення області компонентами крові,
так як альтернативи гемотрансфузійної допомоги під час оперативних втручань та лікування деяких захворювань немає.

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


(підпис)

_____ О.А.Півненко
(ініціали та прізвище)