

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1. 0700000
(КПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 0710000
(КПКВК МБ)

Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 0712050
(КПКВК 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": (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)	30 049 578,00	0,00	30 049 578,00	29 702 953,06	0,00	29 702 953,06	-346 624,94	0,00	-346 624,94
1.По напрямку "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" по загальному фонду відхилення відсутні. 2. По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" відхилення виникли по оплаті теплопостачання у зв'язку з тим, що з 01.11.2024 у будівлі будинку дитини було припинено постачання теплової енергії. .										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини	28 487 550,0	0,0	28 487 550,0	28 487 550,0		28 487 550,0	0,00	0,00	0,00

По напрямку "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" по загальному фонду відхилення відсутні.										
1.2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 562 028,00	0,00	1 562 028,00	1 215 403,06		1 215 403,06	-346 624,94	0,00	-346 624,94
По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" відхилення виникли по оплаті теплопостачання у зв'язку з тим, що з 01.11.2024 у будівлі будинку дитини було припинено постачання теплової енергії.										

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

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

№ 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 утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини										
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	337,50	337,50	0	337,50	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	кількість ліжко-днів	40,8	0	40,8	13,3	0	13,3	-27,5	0	-27,5
	кількість дітей, що перебувають у закладі, з них:	53	0	53	23	0	23	-30	0	-30
	діти-інваліди	20	0	20	14	0	14	-6	0	-6
	діти-сироти	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Кількість ліжко-днів зменшилася за рахунок того, що до будинку дитини надходило менше дітей протягом року, а також з вибуттям дітей. Кількість дітей, що перебувають у закладі станом на 01.01.2025 (23 особи), зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей. Кількість дітей з інвалідністю зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей.										
3.	ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду	340	0	340	112	0	112	-229	0	-229
	витрати на утримання однієї дитини	567	0	567	1291	0	1291	724	0	724
Завантаженість ліжкового фонду зменшилася за рахунок меншої кількості вихованців будинку дитини протягом року. Розбіжність між витратами на утримання однієї дитини виникла за рахунок зменшення кількості вихованців протягом року.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Касові видатки за 12 місяців 2024 року за напрямом "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" по загальному фонду становлять 28 487 550,00 грн., що складає 100 відсотків річного плану. Протягом 2024 року зменшилась кількість вихованців, що перебувають у закладі, у зв'язку із вибуттям дітей та тим, що до будинку дитини надходило менше дітей. На кінець року кількість дітей, що перебувають у закладі, складає 23 особи, з них діти-інваліди складають 14 осіб, діти-сироти - 2 особи.										
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв									
1	Продукту									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1	0	1	1		1	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100	0	100	100		100	0	0	0

	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
	Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Касові видатки за 12 місяців 2024 року за напрямом "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" становлять 1 215 406,06 грн., що на 346 621,94 грн. менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 77,81 відсотків річного плану. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2024 року пояснюється економією по оплаті теплопостачання" у зв'язку з тим, що з 01.11.2024 до будівлі будинку дитини було припинено постачання теплової енергії.

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)	28 683 936,68	0,00	28 683 936,68	29 702 953,06	0,00	29 702 953,06	3,6%	0,0%	3,6%
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням запланованих видатків на 2024 рік у зв'язку зі збільшенням посадових окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари та послуги.										
	в т. ч.									
	Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини	27 449 068,25	0,00	27 449 068,25	28 487 550,00	0,00	28 487 550,00	3,8%	0,0%	3,8%
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду обумовлено збільшенням запланованих видатків на 2024 рік у зв'язку зі збільшенням посадових окладів працівників, зростанням споживчих цін на товари та послуги.										
1	Затрат									
	число будинків дитини	1	0	1	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	337,50	0,00	337,50	337,50	0,00	337,50	0,0%	0,0%	0,0%
2	Продукту									
	кількість ліжко-днів	23,9	0	23,9	13,3	0	13,3	-44,4%	0,0%	-44,4%
	кількість дітей, що перебувають у закладі, з них:	53	0	53,0	23	0	23	-56,6%	0,0%	-56,6%
	діти-інваліди	20	0	20,0	14	0	14	-30,0%	0,0%	-30,0%
	діти-сироти	2	0	2	2	0	2	0,0%	0,0%	0,0%
3	Ефективності									
	завантаженість ліжкового фонду	198	0	198,0	111,5	0	111,5	-43,7%	0,0%	-43,7%

	витрати на утримання однієї дитини	541,2	0	541,2	1291,4	0	1291,4	138,6%	0,0%	138,6%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Всі показники зменшились у зв'язку з вибуттям дітей протягом 2024 року. Витрати на утримання однієї дитини збільшились у зв'язку зі збільшенням у 2024 році видатків через збільшення посадових окладів працівників, зростання споживчих цін на товари та послуги.										
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	1 234 868,43	0,00	1 234 868,43	1 215 403,06	0,00	1 215 403,06	-1,6%	0,0%	-1,6%
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року у зв'язку з тим, що в 2024 році з 01.11.2024 у будівлі будинку дитини було припинено постачання теплової енергії.										
1.	Затрат									
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	1	0	1	1	0	1	0,0%	0,0%	0,0%
2.	Якості									
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,0%	0,0%	0,0%
Відхилення відсутні										

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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Надходження всього:						
	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							

		проекту	період з			фінансування
--	--	---------	----------	--	--	--------------

[illegible]

Код	Показники	всього	змін	звітний період	відхилення	всього	періоди
1	2	3	4	5	6	7	8 2 7

1	2	3	4	5	$6 = 5 - 4$	7	$8 = 5 - 1$
---	---	---	---	---	-------------	---	-------------

[illegible]

Бюджет розвитку за джерелами	x			x	x
------------------------------	---	--	--	---	---

Наполнения из закладного фонда бюджета до специального фонда (бюджету розвитку)	x			x	x
---	---	--	--	---	---

переходящего из запального фонда (бюджета) до специального фонда (бюджету розвитку)	х					х	х
---	---	--	--	--	--	---	---

Запозичення до бюджету	x				x	x
------------------------	---	--	--	--	---	---

	Інші пропозиції	у				у	у
--	-----------------	---	--	--	--	---	---

	інші джерела	^				^	^
--	--------------	---	--	--	--	---	---

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

[illegible]

2	Видатки бюджету розвитку	всього:					X	X
---	--------------------------	---------	--	--	--	--	---	---

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Экономический процесс при капитализме рассматривается с точки зрения развития

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							
	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						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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.

ефективності бюджетної програми Програма забезпечує утримання, лікування, догляд та виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування через впровадження інноваційних технологій, здобуття ними первинних знань та навичок для їх соціалізації. Основним показником діяльності медичного та педагогічного персоналу будинку дитини є реабілітаційні заходи. Крім медикаментозної терапії, у комплекс реабілітаційних заходів входять додержання обережного режиму, раціональне харчування, курси лікувальної фізкультури, масажу, фізіотерапевтичні та загартувальні процедури, корекційно-педагогічні заходи. У будинку дитини проводяться реабілітаційні заходи комплексно з виховною і корекційно-логопедичною роботою. Усі діти з інвалідністю згідно з висновками ЛКК мають документи, що підтверджують інвалідність, та отримують допомогу на особисті рахунки. На кожну дитину з інвалідністю складена індивідуальна програма реабілітації (ІПР) відповідно до Державної типової програми реабілітації інвалідів. Проводиться медична, психолого-педагогічна та фізична реабілітація. Кількість вихованців за 2024 рік склала 56 (списочна чисельність за 2023 рік) осіб.

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

довгострокових наслідків бюджетної програми _____ Програма має довгостроковий термін дії, дозволяє зменшити кількості дітей з інвалідністю та збільшити відсоток дітей, влаштованих до сімейних форм виховання.

Заступник начальника управління -начальник планово-економічного відділу
управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я
облдержадміністрації


(підпис)

Алла ДУДНІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)