

## Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

1. 0700000 \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 0710000 \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
3. 0712010 \_\_\_\_\_ 0731 \_\_\_\_\_  
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню  
(найменування бюджетної програми)

### 4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги		208,90	
1.2	Напрямок 2: Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж	225,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>216,95</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>216,95</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

### 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Заступник начальника управління охорони здоров'я

Головний бухгалтер



Ольга МАЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ГАВРИЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **0700000** **Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради**  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0710000** **Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради**  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0712010** **Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню**  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	<b>Багатопрофільна стаціонарна медична допомога населенню</b>	54 953,183	122 005,136	176 958,319	47 081,178	117 772,271	164 853,449	-7 872,005	-4 232,865	-12 104,870
1.1.1.	Надання населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги	54 953,183	121 584,740	176 537,923	47 081,178	117 351,875	164 433,053	-7 872,005	-4 232,865	-12 104,870
<p>По загальному фонду протягом звітного року невикористано 7 872 004,84 грн бюджетних призначень. З них 7 378 720,51 (93,7 відсотки всієї суми) - це залишки асигнувань по оплаті за енергоносії, що пов'язано як із проведенням заходів з економії споживання енергоносіїв, так і з тими погодними умовами. Завдяки забезпеченню пацієнтів-інвалідів медичними та іншими засобами (памперси, кало- та сечоприймачі і ін), що були отримані як гуманітарна допомога від благодійників, економія бюджетних коштів з передбачених на цей напрям витрат склала 312 956,09 грн. Та по виплатах пільгових пенсій Пенсійним фондом України надано розрахунки для відшкодування на 168 925,28 грн менше передбаченої планом суми. Для проведення виплат згідно з судовими рішеннями використано на 1 402,96 грн менше планового передбачення. По спеціальному фонду в результаті проведених процедур закупівель медичного обладнання отримано економію коштів в обсязі 4 232 864,72 грн.</p>										
1.1.2.	Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж		420,396	420,396		420,396	420,396			

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		X

(тис. грн.)

В т. ч.			
1.1. власних надходжень	X		X
1.2. інших надходжень	X		X
2. Надходження в т. ч.			
2.1. власні надходження			
2.2. надходження позик			
2.3. повернення кредитів			
2.4. інші надходження			
3. Залишок на кінець року в т. ч.			
3.1. власних надходжень			
3.2. інших надходжень			

### 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
1	Надання населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги									
	затрат									
	Обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова для підтримки КНП Чернігівської міської ради, які забезпечують надання багатопрофільної стаціонарної медичної допомоги та виконання цільових заходів галузевих програм	54 953 183	121 584 740	176 537 923	54 953 183	47 081 178	102 034 361	7 872 005		-7 872 005
	1, грн.									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками	По загальному фонду фактичні видатки менше планових на 7 872 004,84 грн. З них 7 378 720,51 грн - економія по оплаті за електроенергію - 2 866 689,67 грн, з оплати за теплостачання - 2 515 202,77 грн з оплати за водокористування та водовідведення - 1 771 496,55 грн, вивіз та знешкодження ТПВ - 225 331,52 грн, що пов'язано як із проведенням закладами заходів з економії споживання енергоносіїв, так і з теплими погодними умовами; завдяки забезпеченню пацієнтів-інвалідів медичними та іншими засобами (памперси, кало- та сечоприймачі і ін) за рахунок гуманітарної допомоги зекономлено 312 956,09 грн бюджетних коштів; по виплатах пільгових пенсій Пенсійним фондом України надано розрахунки для відшкодування на 168 925,28 грн менше передбаченої планом суми. Для проведення виплат згідно з судовими рішеннями використано на 11 402,96 грн менше планового передбачення.								
	2. Обсяг видатків на придбання обладнання, грн.	121 584 740	121 584 740	243 169 480	117 351 875	117 351 875	234 703 750	-4 232 865		-4 232 865
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками	По спеціальному фонду залишок бюджетних призначень становить 4 232 864,72 грн в результаті отриманої економії за підсумками проведення закупівлі 301 464,72 грн (76 096,07 грн - КНП "ЧМЛ №2" ЧМР; 225,368,65 - КНП "ЧМЛ №3" ЧМР), 2 400 000,0 грн - КНП "ЧМЛ №3" ЧМР - через відсутність на ринку у грудні 2023 р. змусшена провести закупівлю системи хірургічної офтальмологічної іншої комплектації, ніж це передбачалось планом. Також цим же КНП через відсутність на ринку постачальника, який гарантував поставку обладнання до 31.12.2023 року, закупівля лазерного офтальмологічного обладнання на суму 1 531 400,0 грн не була проведена.								
	продукту									
	1. кількість закладів охорони здоров'я, од.	3	3	3	3	3	3			
	2. кількість одиниць придбаного обладнання, од.	95	95	95	94	94	94			-1

4.4 Виконання показників бюджетної програми (іменюно із показниками попереднього року)

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Видатки (надані кредити)	42 087,661	34 453,268	47 081,178	117 772,271	164 853,449	241,832	115,379
	Надання населенню амбулаторно-поліклінічної та стаціонарної медичної допомоги	42 087,661	29 556,190	47 081,178	117 351,875	164 433,053	11,865	129,515
<b>1 Показники затрат</b>								
	Обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова для підтримки КНП Чернігівської міської ради, які забезпечують надання багатопрофільної стаціонарної медичної допомоги та виконання цільових заходів галузевих програм . грн.	42 087 661		47 081 178		47 081 178	11,86	11,86
	обсяг видатків на придбання обладнання, грн.	29 556 190		117 351 875		117 351 875	297,05	297,05
<b>2 Показники продукту</b>								
	кількість закладів охорони здоров'я, од.	3		3		3		
	кількість одиниць придбаного обладнання, од.	27		94		94	248,15	248,15
<b>3 Показники ефективності</b>								
	середні витрати на підтримку одного КНП коштами із бюджету територіальної громади м. Чернігова, грн.	14 029 220		15 693 726		15 693 726	11,86	11,86
	середні видатки на придбання одиниці обладнання, грн.	1 094 674		1 248 424,2		1 248 424,2	14,05	14,05
<b>4 Показники якості</b>								
	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм, відс.	77,2		85,7		85,7	11,01	11,01
	відсоток придбаного обладнання у співвідношенні до запланованого, відс.				98,9	98,9		
	<b>Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж</b>	500,000		420,396		420,396	-15,921	-15,921
<b>1 Показники затрат</b>								
	Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації та проведення робіт з капітального ремонту, грн.	500 000		420 396		420 396	-15,92	-15,92
<b>2 Показники продукту</b>								
	кількість закладів охорони здоров'я, охоплених проектом, од.	1		1		1		
	кількість об'єктів, на які розраховані затрати, од.	1		1		1		
<b>3 Показники ефективності</b>								
	середня вартість проведення робіт одного об'єкта, грн.	500 000		420 396		420 396	-15,92	-15,92

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Через відсутність на ринку постачальника, який гарантував поставку обладнання до 31.12.2023 року, закупівля лазерного офтальмологічного обладнання не була проведена ефективно									
1	середні витрати на підтримку одного КНП коштами із бюджету територіальної громади м. Чернігова, грн.	18 317 727	18 317 727	15 693 726	15 693 726	-2 624 001	-2 624 001		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку зменшення видатків по розрахунках закладів охорони здоров'я за використані енергоносії, економії бюджетних коштів на придбання медичних засобів завдяки гуманітарній допомозі, скорочення витрат для відшкодування Пенсійному фонду (згідно з наданими розрахунками фонду) та зменшення витрат по сулових рішеннях, по загальному фонду середні витрати на підтримку одного КНП коштами із бюджету територіальної громади м. Чернігова нижче, як передбачено програмою на 2 624 001,0 грн.									
2	середні видатки на придбання одиниці обладнання, грн.	1 279 839,36	1 279 839,36	1 248 424,2	1 248 424,2	-31 415,16	-31 415,16		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
В результаті придбання закладами обладнання з використанням процедури закупівель, досягнуто зниження середніх видатків на придбання одиниці обладнання на 31 415,16 грн якості									
1	відсоток придбаного обладнання у співвідношенні до запланованого, відс.	100	100	98,9	98,9	-1,1	-1,1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Так як закупівля лазерного офтальмологічного обладнання не була проведена. Через гарантування його поставки до кінця звітного року, відсоток придбаного обладнання у співвідношенні до запланованого по його кількості становить 98,95 відс.									
2	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм, відс.	100	100	85,7	85,7	-14,3	-14,3		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Виходячи з причин, що вплинули на використання закладами бюджетних призначень 2023 року по загальному фонду та отримання економії по платі за енергоносії, розрахунковий показник освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм склався на рівні 85,7 відс									
<b>2 Проведення капітальних ремонтів будівель, приміщень та інженерних мереж</b>									
<b>затрат</b>									
1	Обсяг видатків на виготовлення проектно-кошторисної документації та проведення робіт із капітального ремонту, грн.	420 396	420 396	420 396	420 396				
продукту									
1	кількість закладів охорони здоров'я, охоплених проектом, од.	1	1	1	1				
2	кількість об'єктів, на які розраховані затрати, од.	1	1	1	1				
<b>ефективності</b>									
1	середня вартість проведення робіт одного об'єкта, грн.	420 396	420 396	420 396	420 396				
<b>якості</b>									
1	рівень освоєння видатків по бюджету розвитку, відс.	100	100	100	100				

1. Значаються усі напярми використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми

Показники якості

Показники якості	100	100	100	100	100	100	100
рівень освоєння видатків по бюджету розвитку, відс.							
<b>Виконання заходів, пов'язаних із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19</b>							
4 397,078	4 397,078	4 397,078	4 397,078	4 397,078	4 397,078	-100,000	-100,000
<b>1 Показники затрат</b>							
обсяг видатків на придбання обладнання на заходи, пов'язані із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19, грн.							
4 397 078	4 397 078	4 397 078	4 397 078	4 397 078	4 397 078	-100,00	-100,00
<b>2 Показники продукту</b>							
кількість закладів, які виконують заходи, пов'язані із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19, од.							
2	2	2	2	2	2	-100,00	-100,00
кількість одиниць придбаного обладнання на заходи, пов'язані із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19, од.							
2	2	2	2	2	2	-100,00	-100,00
<b>3 Показники ефективності</b>							
середні видатки на придбання одиниці обладнання на заходи, пов'язані із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19, грн.							
2 198 539	2 198 539	2 198 539	2 198 539	2 198 539	2 198 539	-100,00	-100,00
<b>4 Показники якості</b>							
відсоток придбаного обладнання на заходи, пов'язані із запобігання виникненню, поширенню локалізації та ліквідації на території м. Чернігова гострої респіраторної хвороби COVID-19 у співвідношенні до запланованого, відс.							
100	100	100	100	100	100	-100,00	-100,00

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X

