

Результат аналізу 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. 0712100 0722 Стоматологічна допомога населенню
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (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: Стоматологічна допомога населенню	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання населенню стоматологічної допомоги		212,00	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		212,00	
	Загальний результат оцінки програми:		212,00	

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

Ольга МАЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

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, **0712100** **Стоматологічна 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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	Стоматологічна допомога населенню	8 663,086		8 663,086	6 764,299		6 764,299	-1 898,787		-1 898,787
1.1.1.	Надання населенню стоматологічної допомоги	8 663,086		8 663,086	6 764,299		6 764,299	-1 898,787		-1 898,787

Залишок асигнувань на кінець звітного року складає 1 898 787,0 грн. Ця сума складеться з: не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 463 233,66 грн та нарахування на оплату праці - 111 462,85 грн; оплата послуг, крім комунальних - 592 483,43 грн, та з оплати за використані енергоносії та послуги з вивезення та зншкодження сміття - 731 255,76, інші напрямки видатків - 351,29 грн.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Залишок на початок року		X		X
	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				

(тис. грн.)

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1 Надання населенню стоматологічної допомоги							
затрат							
1	обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на підтримку КНП Чернігівської міської ради, яке надає стоматологічну допомогу населенню та на виконання цільових заходів галузевих програм, грн.	8 663 086		6 764 299		-1 898 787	-1 898 787
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
За результатами звітного року залишок невикористаних бюджетних призначень складає 1 898 787,0 грн. В тому числі не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 463 233,66 грн та нарахування на оплату праці - 111 462,85 грн через наявну вакансію лікаря-стоматолога, та звільнення з 15.05.2023 року лікаря-стоматолога терапевта для роботи в основному складі ВЛК Чернігівського об'єднаного МТЦ. По оплаті послуг, крім комунальних залишилось 592 483,43 грн бюджетних призначень, так як передбачені ремонтні роботи не були завершені, а відповідно і не були частково оплачені виконавцю у звітному році (буде продовжено у наступному році); та з оплати за використані енергоносії та послуги з вивезення та зншкодження сміття - 731 255,76 грн інші напрями видатків - 351,29 грн.							
продукту							
1	кількість закладів охорони здоров'я, од.	1		1			
2	кількість лікарських відвідувань, од.	135 000		96 835		-38 165	-38 165
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Кількість лікарських відвідувань пацієнтами лікувальних стоматологічних відділень менше запланованих на 38 165 од. через зменшення звернень в результаті зменшення наявної чисельності населення м. Чернігова							
ефективності							
1	середній обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на 1 лікарське відвідування, грн.	64,17		69,85		5,68	5,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Збільшення на 6 грн обсягів видатків на 1 відвідування пов'язане зі зменшенням кількості відвідувань							
ЯКОСТІ							
1	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм, відс.	100		78,08		-21,92	-21,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Рівень освоєння коштів менше запланованого відбувся через економію коштів на оплату комунальних послуг та видатків із заробітної плати.							

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

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно 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)	3 565,262		6 764,299		89,728		89,728
	Надання населенню стоматологічної допомоги	3 565,262		6 764,299		89,728		89,728
1 Показники затрат								
	обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на підтримку КНП Чернігівської міської ради, яке надає стоматологічну допомогу населенню та на виконання цільових заходів галузевих програм, грн.	3 565 262		6 764 299		89,73		89,73
2 Показники продукту								
	кількість закладів охорони здоров'я, од.	1		1				
	кількість лікарських відвідувань, од.	77 936		96 835		24,25		24,25
3 Показники ефективності								
	середній обсяг видатків із бюджету територіальної громади м. Чернігова на 1 лікарське відвідування, грн.	45,75		69,85		52,68		52,68
4 Показники якості								
	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм, відс.	35,5		78,08		119,94		119,94

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
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для її подальшої реалізації, оскільки основним завданням є надання якісної та своєчасної медичної допомоги для збереження та зміцнення здоров'я, підвищення якості та тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності;

ефективності бюджетної програми

Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми, у звітному році бюджетна програма має середню ефективність;

корисності бюджетної програм

Підвищення рівня надання належної невідкладної лікувальної стоматологічної допомоги населенню

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення якості життя населення;

Заступник начальника управління охорони здоров'я

(підпис)

Ольга МАЛЕЦЬ
(ініціал/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

(підпис)

Оксана ГАВРИЛЕНКО
(ініціал/ініціал, прізвище)

