

# Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2025 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. 0718240 (КТПКВК МБ) 0380 Заходи та роботи з територіальної оборони (найменування бюджетної програми)

## 4. Результат аналізу ефективності


№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів			Низька ефективність
		Висока ефективність	Середня ефективність	4	
1	2	3	4	5	
1	Підпрограма 1: Заходи та роботи з територіальної оборони	X	X	X	
1.1	Напрямок 1: Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання та експлуатації захисних споруд цивільного значення				164,00
1.2	Напрямок 2: Придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи закладів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання				160,40
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>				<b>162,20</b>
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>				<b>162,20</b>

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту пров 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	
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення	Для фінансування заходів із забезпечення утримання в готовності до використання та експлуатації захисних споруд цивільного значення планом передбачалось на рік 120 000,0 грн. Згідно з укладеним договором про виконання заходів, протягом року вартість послуг не змінювалась і видатки склали за рік 98 400,0 грн або 82,0 відс до планової суми з отриманням економії 21 600,0 грн. Заходами протягом звітного року було забезпечено утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації укриття громадян під час небезпеки ракетних ударів.
	Підпрограма 1: Напрямок 2: Придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи закладів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання	З метою забезпечення безперебійної роботи закладів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання передбачались видатки в обсязі 500 000,00 грн для придбання 7 910 літрів палива. В результаті проведення процедури закупівель за результатами якої було обрано постачальника з пропозиціями найнижчої ціни, весь обсяг палива - 7 910 літрів було придбано за суму 401 037,0 грн або 80,21 відс. з отриманням 98 963,00 грн економії бюджетних коштів

**Заступник начальника управління охорони здоров'я**

  
(підпис)

**Ольга МАЛЕЦЬ**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

  
(підпис)

**Оксана ГАВРИЛЕНКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 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, 0718240 Заходи та роботи з територіальної оборони  
0380

4. Мета бюджетної програми: Організація та здійснення заходів з територіальної оборони

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.	Заходи та роботи з територіальної оборони	620,000		620,000	499,437		499,437	-120,563		-120,563
<p>За даною програмою проводилось фінансування заходів із забезпечення утримання в готовності до використання та експлуатації захисних споруд цивільного значення КНП «Чернігівська міська лікарня №2» ЧМР. Планом передбачалось на рік 120 000,0 грн. Згідно з укладеним договором про виконання заходів, протягом року вартість послуг не змінювалась і видатки склали за рік 98 400,0 грн або 82,0 відс до планової суми з отриманням економії 21 600,0 грн. Заходами протягом звітного року було забезпечено утримання в готовності до використання та експлуатації укриття громадян під час небезпеки ракетних ударів. За напрямком Придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи складів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання передбачались видатки в обсязі 500 000,00 грн для придбання 7 910 літрів палива. В результаті проведення процедури закупівель за результатами якої було обрано постачальника з пропозиціями найнижчої ціни, весь обсяг палива - 7 910 літрів було придбано за суму 401 037,0 грн або 80,21 відс. з отриманням 98 963,00 грн економії бюджетних коштів.</p>										
1.1.1.	Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення	120,000		120,000	98,400		98,400	-21,600		-21,600
<p>Оплата за забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення проводиться згідно з укладеними договорами та протягом року отримано економію коштів в сумі 21 600,0 грн.</p>										
1.1.2.	Придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи складів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання	500,000		500,000	401,037		401,037	-98,963		-98,963
<p>При придбанні палива для роботи генераторів внаслідок проведення процедури закупівель отримано економію в сумі 98 963,00 грн.</p>										

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
	в т. ч.			

(тис. грн.)



проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, відс.	100	100	82	82	-18	-18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
В результаті отримання за рік економії за розрахунками згідно з договорами в сумі 21 600,0 грн, відсоток використання виділених коштів складає 82,0 %. Оплата послуг забезпечена в повному обсязі						
<b>Придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи закладів охорони здоров'я під час відсутності</b>						
<b>2 електропостачання</b>						
затрат						
Обсяг видатків на придбання палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи закладів охорони здоров'я - КНП ЧМР в період обмеженого електропостачання, грн.	500 000	500 000	401 037	401 037	-98 963	-98 963
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Внаслідок проведеної процедури закупівлі, за результатами якої було обрано постачальника з пропозиціями найнижчої ціни, весь обсяг палива - 7 910 літрів було придбано за суму, що менше планової на 98 963,00 грн.						
<b>продукту</b>						
Кількість КНП, які отримують кошти для придбання палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперебійної роботи закладів охорони здоров'я - КНП ЧМР в період обмеженого електропостачання, од.	1	1	1	1		
Очікувана кількість придбаного палива для роботи генераторів, літр	7 910	7 910	7 910	7 910		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Згідно з прогнозом.						
<b>ефективності</b>						
Середні видатки на придбання палива для роботи генераторів на один КНП, грн.	500 000	500 000	401 037	401 037	-98 963	-98 963
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Передбачені заходи проводились одним КНП, тому середні видатки на придбання планового обсягу палива (7 910,0л) дорівнюють їх загальній сумі витрат, а відхилення від планового показника - 98 963,00грн пояснюється як отримана економія в результаті проведення публічних закупівель						
Середня вартість одиниці придбання палива для генераторів, грн.	63,21	63,21	50,7	50,7	-12,51	-12,51
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
Внаслідок проведеної процедури закупівлі, за результатами якої було обрано постачальника з пропозиціями найнижчої ціни 50,7 грн замість прогнозованої 63,21 грн, тобто фактично при укладанні договору закупівлі застосовано ціну на 12,51 грн нижче розрахункової.						
<b>ЯКОСТІ</b>						
Рівень освоєння коштів на придбання палива для роботи генераторів, відс.	100	100	80,2	80,2	-19,8	-19,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками						
В результаті отримання економії в сумі 98 963,00 грн внаслідок проведеної процедури закупівлі, відсоток використання виділених коштів складає 80,21 відс, при закупівлі палива в повному прогнозованому обсязі.						

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

№ 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
		97,200	749,997	847,197	499,437	413,824	499,437	413,824	-100,000	-41,048
Обсяг видатків у звітному році нижче показника попереднього року, оскільки, крім видатків на утримання в належному стані захисних приміщень, у минулому році були проведені видатки для виготовлення ПКД для проведення капітального ремонту укрита та придбання обладнання з альтернативних джерел енергопостачання. Завдання за зазначеними напрямками були виконані повністю. У 2025 році здійснені видатки за новим напрямком придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперервної роботи закладів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання.										
<b>Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення</b>										
Відатки як в минулому році, так і у звітному, проведені згідно з укладеними договорами		97,200		97,200	98,400		98,400	1,235		1,235
1 Показники затрат										
Обсяг видатків на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, грн.		97,200		97,200	98,400		98,400	1,23		1,23
2 Показники продукту										
Кількість закладів, які виконують заходи із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, од.		1		1	1		1			
3 Показники ефективності										
Середні видатки на одне КНП на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, грн.		97,200		97,200	98,400		98,400	1,23		1,23
4 Показники якості										
Відсоток використання виділених коштів на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, відс.		97,2		97,2	82		82	-15,64		-15,64
Збільшення видатків відбулось на рівень інфляції										
<b>Придбання та створення запасів палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперервної роботи закладів охорони здоров'я під час відсутності електропостачання</b>					401,037		401,037			
1 Показники затрат										
Обсяг видатків на придбання палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперервної роботи закладів охорони здоров'я - КНП ЧМР в період обмеженого електропостачання, грн.					401,037		401,037			
2 Показники продукту										
Кількість КНП, які отримують кошти для придбання палива для роботи генераторів з метою забезпечення безперервної роботи закладів охорони здоров'я - КНП ЧМР в період обмеженого електропостачання, од.					1		1			

генераторів, літр				7 910		7 910
<b>3 Показники ефективності</b>						
Середні видатки на придбання палива для роботи генераторів на один КНП, грн.				401 037		401 037
Середня вартість одиниці придбання палива для генераторів, грн.				50,7		50,7
<b>4 Показники якості</b>						
Рівень освоєння коштів на придбання палива для роботи генераторів, відс.				80,2		80,2
<b>Проведення капітального ремонту (реконструкції, реставрації) захисних споруд (укриттів) у закладах охорони здоров'я Чернігівської міської ради</b>						
	300,000					300,000
						-100,000
						-100,000
<b>1 Показники затрат</b>						
Обсяг видатків на проведення капітального ремонту (реконструкції, реставрації) захисних споруд (укриттів), грн.	300 000					300 000
						-100,00
<b>2 Показники продукту</b>						
Кількість КНП, які задіяні в проведенні капітального ремонту (реконструкції, реставрації) захисних споруд (укриттів), од.	1					1
Кількість об'єктів, де планується проводити капітальний ремонт (реконструкція, реставрація) захисних споруд (укриттів), од.	1					1
						-100,00
<b>3 Показники ефективності</b>						
Середні видатки на один КНП, грн.	300 000					300 000
Середні витрати на один об'єкт де планується проводити капітальний ремонт (реконструкція, реставрація) захисних споруд (укриттів), грн.	300 000					300 000
						-100,00
<b>4 Показники якості</b>						
Рівень освоєння коштів одним КНП, відс.	100					100
Рівень готовності виконання робіт по об'єкту, відс.	100					100
						-100,00
						-100,00
<b>Придбання обладнання і предметів довгострокового користування</b>						
	449,997					449,997
						-100,000
<b>1 Показники затрат</b>						
Обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.	449 997					449 997
						-100,00
<b>2 Показники продукту</b>						
Кількість КНП, які здійснювали придбання обладнання та предметів довгострокового користування, од.	1					1
Кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування, од.	1					1
						-100,00
						-100,00
<b>3 Показники ефективності</b>						
Середні видатки на один КНП, грн.	449 997					449 997
Середні видатки на придбання одиниці обладнання (предметів довгострокового використання), грн.	449 997					449 997
						-100,00
						-100,00
<b>4 Показники якості</b>						

**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 розвитку)	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 виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення;

**ефективності бюджетної програми**

Згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми, у звітному році бюджетна програма має низьку ефективність згідно з формульним розрахунком. Проте залишок невикористаних призначень створився саме в результаті отриманої економії коштів.

**корисності бюджетної програм**

Програма відзначається корисністю, оскільки основне її завдання - реалізація заходів та робіт з територіальної оборони;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Виконання програми спрямовано на проведення заходів та робіт з територіальної оборони;

Заступник начальника управління охорони



*(Handwritten signature)*  
(підпис)

Ольга МАЛЕЦЬ  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

*(Handwritten signature)*  
(підпис)

Оксана ГАВРИЛЕНКО  
(ініціали/ініціал, прізвище)