

Результат аналізу 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. 0712151 0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я
(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: Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	149,65		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	149,65		
	Загальний результат оцінки програми:	149,65		

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



(Handwritten signature)
(підпис)

Ольга МАЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(Handwritten signature)
(підпис)

Оксана ГАВРИЛЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

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, **0712151** 0763 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення проведення інших заходів у галузі охорони здоров'я

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.	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	1 917,300		1 917,300	1 784,654		1 784,654	-132,646		-132,646
1.1.1.	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	1 917,300		1 917,300	1 784,654		1 784,654	-132,646		-132,646

Відхилення фактичних витратків від плану становить 132 645,9 грн. В тому числі по оплаті праці з нарахуваннями закономлено 109 612,45 грн, в результаті наявних 3,25 вакантних посад на кінець року. Отримано економію з плати за комунальні послуги в сумі 22 812,62 грн, в тому числі з оплати за теплопостачання - 5 899,36 грн, оплата водопостачання та водовідведення - 2 206,33 грн, з оплати за електроенергію - 14 222,01 грн, з оплати за вивіз ТПВ - 484,92 грн. По інших видатках закономлено 220,83,0 грн.

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

з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року в т. ч.		X				X
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						

в т.ч.	
3.1. власних надходжень	
3.2. інших надходжень	

5.3 "Виконання результативних показників програм за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	фонд	
		(тис. грн.)									
1 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я											
затрат											
1	кількість установ, відділів, од.	1		1	1		1				
2	кількість штатних одиниць, од.	10,25		10,25	7		7				-3,25
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
На кінець року 3,25 вакантних посад											
3	з них жінок, од.	8		8	6		6				-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
з них по прогнозній чисельності - 2 жінки											
продукту											
1	кількість закладів охорони здоров'я Чернігівської міської ради, які обслуговує відділ, од.	6		6	8		8				2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відповідно до рішення Чернігівської міської ради від 10.04.2025 № 44/VIІІ-2 «Про виділ юридичних осіб з комунального некомерційного підприємства «Чернігівська міська лікарня № 2» Чернігівської міської ради» були створені два ЦПМСД Комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги № 1" Чернігівської міської ради та комунальне некомерційне підприємство "Центр первинної медико-санітарної допомоги № 2" Чернігівської міської ради											
2	кількість КПКВ, які обслуговує відділ, од.	11	2	13	13	2	15	2			2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Протягом року збільшилась до виконання кількість бюджетних програм по галузі "Охорона здоров'я" по загальному фонду на 2 програми.											
3	кількість звітних форм, од.	76	8	84	78	9	87	2			1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Із збільшенням кількості програм та у зв'язку з новими напрямками використання бюджетних коштів, в результаті їх використання збільшилась кількість звітних форм по загальному фонду на 3 звітних форм											
4	кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації, од.	680	10	690	690	10	700	10			10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Із збільшенням кількості програм та у зв'язку з новими напрямками використання бюджетних коштів, та збільшенням кількості запитів щодо надання звітних та аналітичних форм, в тому числі в різні державні структури, кількість звітних інформацій та довідок зросла понад 10											
ефективності											
1	кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації на одного працівника, од.	66	1	67	99	1	100	33			33

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

При наявності вакантних посад, та у зв'язку із збільшенням загальної кількості форм різної інфоматції, на 33 од. зросла їх кількість в розрахунку на кожного працівника

2, од.	7	1	8	11	1	12	4
кількість звітних форм на одного працівника							
4							

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Зміна кількості звітних форм в цілому при наявності вакантних посад призвела до збільшення кількості звітних форм на одного працівника на 4 од

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Видатки (надані кредити)	1 320,801		1 320,801	1 784,654	1 784,654	35,119	35,119

У порівнянні з минулим роком у звітному році видатки на виконання програми зросли на 463 853,43 грн або 35,12 відс. в тому числі у зв'язку зі збільшенням фонду оплати праці (заповнені вакантні посади) - 34,25 відс, через збільшення видатків для розрахунків за спожиті енергоносії та комунальні послуги на 19,59 відс, що є наслідком збільшення тарифів на енергоносії у 2025 році у порівнянні з 2024 роком, та збільшенням видатків на 87 відс у зв'язку зі збільшенням вартості по оплаті послуг програмування та консультативні послуги з питань програмного забезпечення та послуги з первинного постачання комп'ютерної програми модулю "Бухоблік"

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я		1 320,801	1 784,654	1 784,654	35,119	35,119
Видатки на виконання програми збільшились на 463 853,1 грн у звітному році у зв'язку зі збільшенням фонду оплати праці через заповнення вакантних посад, зростання вартості послуг з забезпечення користування інформаційними програмами, збільшенням витрат для розрахунків за спожиті енергоносії.						

1. Показники затрат

кількість установ, відділів, од.	1	1	1	1		
кількість штатних одиниць, од.	6	6	7	7	16,67	16,67
з них жінок, од.	5	5	6	6	20,00	20,00

2. Показники продукту

кількість закладів охорони здоров'я Чернігівської міської ради, які обслуговує відділ, од.	6	6	8	8	33,33	33,33
кількість КПКВ, які обслуговує відділ, од.	11	5	13	2	15	-60,00
кількість звітних форм, од.	78	14	92	78	87	-35,71
кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації, од.	750	12	762	690	700	-16,67

3. Показники ефективності

кількість звітів, аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень, довідників, іншої інформації на одного працівника, од.	125	2	127	99	100	-20,80
кількість звітних форм на одного працівника, од.	13	2	15	11	12	-15,38

У звітному році фонд оплати праці зріс на 34,25 відс в результаті заповнення вакантних посад, на 87 відс збільшились видатки для оплати послуг за користування інформаційними програмами та на 19,6 відс. зросли затрати для розрахунків за спожиті енергоносії.

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":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшого її реалізації для забезпечення ефективних, раціональних і прийнятних з точки зору фінансів, заходів з метою забезпечення якісної та своєчасною медичною допомогою населення міста;

ефективності бюджетної програми

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

корисності бюджетної програм

Забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності установ, створення передумов для збереження та зміцнення здоров'я населення, зниження рівня захворюваності, запобігання інвалідизації та смертності;;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Виконання програми спрямовано на збереження та зміцнення здоров'я, підвищення якості та тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності;;



Заступник начальника управління охорони

Ольга МАЛЕЦЬ
(ініціали/ініціал, прізвище)

(підпис)

Головний бухгалтер

Оксана ГАВРИЛЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

(підпис)