

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2023 рік

- 0700000
(КТПКВК МБ) Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування головного розпорядника)
- 0710000
(КТПКВК МБ) Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради (найменування відповідального виконавця)
- 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				
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність		
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 за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення			115,60		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			115,60		
	Загальний результат оцінки програми:			115,60		

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

За даною програмою проводилось фінансування заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення комунального некомерційного підприємства "Чернігівська міська лікарня №2" Чернігівської міської ради. Оплата послуг проводилась згідно з договором про виконання заходів з вересня 2023 року. При плануванні зазначених витратів прогнозувалось оплата послуг з липня 2023 року. В результаті відхилення річних призначень складає 19 000,0 грн. Виходячи з того, що заходи проводились в одному КНП, показник ефективності - середні видатки на одне КНП на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення дорівнює обсягам витратів на проведення відповідних заходів (показнику затрат) та відхилення їх рівнозначні. Звідси відсоток використання виділених коштів на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення за рік складає 57,78. При цьому за весь період дії договору оплата послуг з виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення проведена в повному обсязі без створення заборгованості. Заходами було забезпечено утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації укриття під час небезпеки ракетних ударів.



Заступник начальника управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради
 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, 0718240 Заходи та роботи з територіальної оборони
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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	45,000		45,000	26,000		26,000	-19,000			-19,000			-19,000

(тис. грн.)

За даною програмою проводилось фінансування заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення комунального підприємства "Чернігівська міська лікарня №2" Чернігівської міської ради. Оплата послуг проходила згідно з договором про виконання заходів з вересня 2023 року. При плануванні зазначених видатків проголошувалось оплата послуг з липня 2023 року. В результаті відхилення річних призначень складає 19 000,0 грн. Виходячи з того, що заходи проводились в одному КНП, показник ефективності - середні видатки на одне КНП на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення дорівнює обсягам видатків на проведення відповідних заходів (показнику затрат) та відхилення їх рівнозначні. Звідси відсоток використання виділених коштів на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення за рік складає 57,78. При цьому за весь період дії договору оплата послуг з виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення проведена в повному обсязі без створення заборгованості. Заходами було забезпечено утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації укриття громадян під час небезпеки ракетних ударів.

Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення														
1.1.1. значення	45,000		45,000	26,000		26,000	-19,000			-19,000				-19,000

Відхилення за результатами звітного року складає 19 000,0 грн, так як на 2023 рік передбачалось 45 000,0 грн на заходи із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення КНП "Чернігівська міська лікарня №2" ЧМР. Фактично договір почав діяти з вересня 2023 року (планом передбачалось з червня 2023 р).

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

(тис. грн.)

з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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			
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	Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання та експлуатації захисних споруд цивільного значення	45 000		45 000	26 000		26 000	-19 000		-19 000
затрат										
	Обсяг видатків на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, грн.	45 000		45 000	26 000		26 000	-19 000		-19 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
На 2023 рік передбачалось 45 000,0 грн на заходи із забезпечення утримання в готовності до використання та експлуатації захисних споруд цивільного значення КНП "Чернігівська міська лікарня № 2" ЧМР. Фактично договір почав діяти з вересня 2023 року (планом передбачалось з червня 2023 р)										
продукту										
1.	ОД	1		1	1		1			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Заходи згідно з планом використання забезпечувались в одному комунальному підприємстві.										

ефективності						
Середні видатки на одне КНП на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення	45 000	45 000	26 000	26 000	-19 000	-19 000
1	значення	грн.				

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Заходи згідно з планом використання забезпечувались в одному комунальному підприємстві. Так як оплата послуг з виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення КНП "Чернігівська міська лікарня № 2" ЧМР згідно з договором розпочали проводитись з вересня 2023 року (планом передбачалось з червня 2023 р), показник середніх видатків нижче планового на 19 000,00грн.

якості

Відсоток використання виділених коштів на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення	100	100	57,78	57,78	-42,22	-42,22
1	цивільного значення	відс.				

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Так як оплата послуг з виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення КНП "Чернігівська міська лікарня № 2" ЧМР згідно з договором розпочали проводитись з вересня 2023 року (планом передбачалось з червня 2023 р), відсоток використання річної суми склався на рівні 57,78.

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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
	Відатки (надані кредити)	4 966,102	4 966,102	26,000	26,000	26,000	-99,476
	Виконання заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення			26,000	26,000	26,000	
1	Показники затрат						
	Обсяг видатків на проведення заходів із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення, грн.			26 000	26 000	26 000	
2	Показники продукту						
	Кількість закладів, які виконують заходи із забезпечення утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації захисних споруд цивільного значення			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.									
							26 000		26 000
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.									
							57,78		57,78
Виконання заходів усунення пошкоджень приміщень, спричинених внаслідок агресії РФ									
						4 966,102			-100,000
1 Показники затрат									
Обсяг видатків на проведення заходів із усунення пошкоджень приміщень ЗОЗ, спричинених внаслідок військової агресії РФ, грн.									
						4 966 102			-100,00
2 Показники продукту									
Кількість закладів, які виконують заходи із усунення пошкоджень приміщень ЗОЗ, спричинених внаслідок військової агресії РФ, од.									
						5			-100,00
3 Показники ефективності									
Середні видатки на один ЗОЗ на проведення заходів із усунення пошкоджень приміщень, спричинених внаслідок військової агресії РФ, грн.									
						993 220			-100,00
4 Показники якості									
Відсоток використання виділених коштів на проведення заходів із усунення пошкоджень приміщень, спричинених внаслідок військової агресії РФ, відс.									
						80			-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
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X

2	Видатки бюджету розвитку всього:	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":

Не виявлено;

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. При цьому Заходами було забезпечено утримання в готовності до використання за призначенням та експлуатації укріплення громадян під час небезпеки ракетних ударів;

корисності бюджетної програм

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 здоров'я

(підпис)

Ольга МАЛЕЦЬ

(ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер

Оксана ГАВРИЛЕНКО

(ініціали/ініціал, прізвище)

