

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 0700000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0710000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0713242 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(КПКВК МБ) (КТФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів, спрямованих на соціальний захист мешканців деокупованої території, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (грн.)

№ 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)	4 424 102,00	2 560 000,00	6 984 102,00	3 283 217,76	1 806 136,00	5 089 353,76	-1 140 884,24	-753 864,00	-1 894 748,24

Відхилення касових видатків від затверджених по загальному фонду відбулося: 1) за послуги з централизованого опалення внаслідок теплих погодних умов у зимовий період; 2) відсутність оплати за послуги з водопостачання та водовідведення внаслідок відсутності централизованого водопостачання та водовідведення у м. Святогірську; 3) за послуги з електропостачання внаслідок того, що у листопаді-грудні м. Святогірськ був майже без електропостачання (працювали на генераторах); 4) за вивезення твердих побутових відходів внаслідок вивезення меншої кількості від запланованої. По спеціальному фонду невикористання грошових коштів за роботи з капітального ремонту покривель адміністративно-приймального корпусу та лікувально-діагностичного корпусу сталося внаслідок того, що протягом 2023 року було проведено два коригування проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт пошкоджених покривель. Роботи по відновленню затягнулися до осінньо-зимового періоду. В грудні 2023 року було виконано робіт на загальну суму 1 806 136,00 грн., але в повному обсязі відповідно до проекту будівельні роботи не було завершено.

в т. ч.														
1.1	Тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2022-2023 років в будівлях КНП «Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святогірська»	2 540 179,00	2 560 000,00	5 100 179,00	2 016 839,67	1 806 136,00	3 822 975,67	-523 339,33	-753 864,00	-1 277 203,33				
1.2	Тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська"	1 883 923,00		1 883 923,00	1 266 378,09		1 266 378,09	-617 544,91	0,00	-617 544,91				

Відхилення касових видатків від затверджених по загальному фонду відбулося: 1) за послуги з централизованого опалення внаслідок теплих погодних умов у зимовий період; 2) відсутність оплати за послуги з водопостачання та водовідведення внаслідок відсутності централизованого водопостачання та водовідведення у м. Святогірську; 3) за послуги з електропостачання внаслідок того, що у листопаді-грудні м. Святогірськ був майже без електропостачання (працювали на генераторах); 4) за вивезення твердих побутових відходів внаслідок вивезення меншої кількості від запланованої. По спеціальному фонду невикористання грошових коштів за роботи з капітального ремонту покривель адміністративно-приймального корпусу та лікувально-діагностичного корпусу сталося внаслідок того, що протягом 2023 року було проведено два коригування проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт пошкоджених покривель. Роботи по відновленню затягнулися до осінньо-зимового періоду. В грудні 2023 року було виконано робіт на загальну суму 1 806 136,00 грн., але в повному обсязі відповідно до проекту будівельні роботи не було завершено.

Відхилення касових видатків від затверджених по загальному фонду відбулося: 1) за послуги з централизованого опалення внаслідок теплих погодних умов у зимовий період; 2) відсутність оплати за послуги з водопостачання та водовідведення внаслідок відсутності централизованого водопостачання та водовідведення у м. Святогірську; 3) за послуги з електропостачання внаслідок того, що у листопаді-грудні м. Святогірськ був майже без електропостачання (працювали на генераторах); 4) за вивезення твердих побутових відходів внаслідок вивезення меншої кількості від запланованої.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	0,0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0,0	х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	2 560 000,00	1 806 136,00	-753 864,00
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	2 560 000,00	1 806 136,00	-753 864,00

По спеціальному фонду невикористання грошових коштів за роботи з капітального ремонту покрівель адміністративно-приймального корпусу та лікувально-діагностичного корпусу стаєся внаслідок того, що протягом 2023 року було проведено два коригування проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт пошкоджених покрівель, роботи по відновленню затягнулися до осінньо-зимового періоду. В грудні 2023 року було виконано робіт на загальну суму 1 806 136,00 грн., але в повному обсязі відповідно до проекту будівельні роботи не було завершено.

3.	Залишок на кінець року	х	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	
3.2	інших надходжень	х		

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

(грн.)

	Обсяг витрат на проведення заходів, пов'язаних з забезпеченням тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України	1 883 923,00	0,00	1 883 923,00	1 266 378,09	1 266 378,09	-617 544,91	0,00	-617 544,91	
	Відхилення касових вилатків від затверджених по загальному фонду відбулося: 1) за послуги з централізованого опалення внаслідок теплих погодних умов у зимовий період; 2) відсутність оплати за послуги з водопостачання та водовідведення внаслідок відсутності централізованого водопостачання та водовідведення у м. Святогірську; 3) за послуги з електропостачання внаслідок того, що у листопаді-грудні м. Святогірськ був майже без електропостачання (працювали на генераторах); 4) за вивезення твердих побутових відходів внаслідок вивезення меншої кількості від запланованої.									
	продукту									
	Кількість ліжок для тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська"	80,00	0,00	180,00	80,00	180,00	0,00	0,00	0,00	
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - розбіжності відсутні									
3	ефективності									
	Середні витрати на 1 ліжко для тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська"	23549	0	23549	15830	15830	-7719	0	-7719	
	Зменшення середніх витрати на 1 ліжко відбулося через економію коштів по енергоносіях та оплаті послуг за вивезення твердих побутових відходів									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Касові видатки за 12 місяців 2023 року за напрямками "Тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірська міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2022-2023 років в будівлях КНП «Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святогірська» та "Тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська" по загальному фонду становлять 3 283 217,76 грн, що на 1 140 884,24 грн. менше від видатків, затверджених паспортом, по спеціальному фонду становлять 1 806 136,00 грн., що на 753 864,00 грн. менше від видатків, затверджених паспортом. Відхилення касових видатків від затверджених по загальному фонду відбулося: 1) за послуги з централізованого опалення внаслідок теплих погодинних умов у зимовий період; 2) відсутність оплати за послуги з водопостачання та водовідведення внаслідок відсутності централізованого водопостачання та водовідведення у м. Святогірську; 3) за послуги з електропостачання внаслідок того, що у листопаді-грудні м.Святогірськ був майже без електропостачання (працювали на генераторах); 4) за вивезення твердих побутових відходів внаслідок вивезення меншої кількості від запланованої. По спеціальному фонду невикористання грошових коштів за роботи з капітального ремонту покривель адміністративно-приймального корпусу та лікувально-діагностичного корпусу сталося внаслідок того, що протягом 2023 року було проведено два коригування проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт пошкоджених покривель, роботи по відновленню затягнулися до осінньо-зимового періоду. В грудні 2023 року було виконано роботи на загальну суму 1 806 136,00 грн., але в повному обсязі відповідно до проекту будівельні роботи не було завершено.

¹Звзначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	2 171 329,63	1 358 141,42	3 529 471,05	3 283 217,76	1 806 136,00	5 089 353,76	51,2%	33,0%	44,2%
	в т. ч.									
1	Тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2022-2023 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська"	2 171 329,63	1 358 141,42	3 529 471,05	2 016 839,67	1 806 136,00	3 822 975,67	-7,1%	33,0%	8,3%

Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року у зв'язку зі збільшенням видатків у 2023 року на здійснення заходів, спрямованих на соціальний захист мешканців деокупованої території, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України

Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду у зв'язку з тим, що у 2023 році частина коштів була перезогодлена на новий напрям. Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року по спеціальному фонду відбулося у зв'язку зі збільшенням обсягів робіт з капітального ремонту.

1	Затрат									
	Обсяг витрат на проведення заходів, пов'язаних з забезпеченням тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святотірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України	2171330	1358141	3529471	2016840		2016840	-7,1%	-100,0%	-42,9%
	Обсяг витрат на капітальний ремонт (відновлення внаслідок влучання боєприпасів під час збройної агресії Російської Федерації) покривлі адміністративно-приміального корпусу та лікувально-діагностичного відділення комунального некомерційного підприємства «Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святотірська» за адресою: Донецька обл., м. Святотірськ, вул. Молодіжна, 66»	0,00	0,00	0		1806136,00	1806136	0,0%	100,0%	100,0%
2	Продукту Кількість лжок для тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святотірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2022-2023 років в будівлях КНП «Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святотірська»	180,00	180,00	360	180		180	0,0%	-100,0%	-50,0%
3	Кількість будівель, які потребують капітального ремонту внаслідок влучання боєприпасів під час збройної агресії Російської Федерації	0,00	0,00	0		2	2	0,0%	100,0%	100,0%

-	Середні витрати на 1 ліжко для тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2022-2023 років в будівлях КНП «Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святогірська»	12062,94	7545,23	19608	11205		11205	-7,1%	-100,0%	-42,9%
-	Середні витрати на 1 будівлю, яка потребує капітального ремонту	0,00	0,00	0			903068	0,0%	100,0%	100,0%

Зменшення показників порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду у зв'язку з тим, що у 2023 році частина коштів була перерозподілена на новий напрям .

2	Тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська "	0,00	0,00	0,00	1 266 378,09	0,00	1 266 378,09	100,0%	0,0%	100,0%
---	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	------	------	--------------	------	--------------	--------	------	--------

Збільшення обсягів проведених витратів порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному фонду у зв'язку з тим, що даний захід включено у 2023 році

1	Затрат Обсяг витрат на проведення заходів, пов'язаних з забезпеченням тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України									
2	Продукту Кількість ліжок для тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м.Святогірська "	0	0	0	1266378		1266378	100,0%	0,0%	100,0%
3	Ефективності	0,00	0,00		80,00		80	100,0%	0,0%	100,0%

-	Середні витрати на 1 ліжко для тимчасового розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святотірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України, в осінньо-зимовий період 2023-2024 років в будівлях КНП "Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святотірська"	0,00	0,00	0	15830	0	15830	100,0%	0,0%	100,0%
---	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	------	------	---	-------	---	-------	--------	------	--------

Показники збільшилися у зв'язку з тим, що даний захід включено у 2023 році

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	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
	Надходження	всього:					
	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	Видатки бюджету розвитку	всього:				X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1									
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2									
	...									
	Інвестиційний проект (програма) 2									
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від річного показника</i>										
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1									
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2									
	...									
2.2	Капіта́льні ви́датки з утримання́ бю́джетних устано́в		X						X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська, дебіторська заборгованість відсутня

6 Узагальнений висновок щодо:
 актуальності бюджетної програми _____ Програма актуальна, забезпечує соціальний захист мешканців деокупованої території, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України _____
 ефективності бюджетної програми По програмі "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" у 2023 році здійснені заходи, спрямовані на соціальний захист мешканців деокупованої території, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України. Забезпечено тимчасове розміщення та перебування мешканців деокупованої території Святогірської міської територіальної громади, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України в будівлях КНП «Обласний госпіталь для ветеранів війни м. Святогірська» _____

корисності бюджетної програм _____ Забезпечено здійснення заходів, спрямованих на соціальний захист мешканців деокупованої території, житло яких зруйноване (пошкоджене) або непридатне для проживання через збройну агресію Російської Федерації проти України _____

довгострокових наслідків бюджетної програми Програма має довгостроковий термін дії при наявності потреби у забезпеченні соціального захисту мешканців деокупованих територій.

Заступник начальника управління -начальник планово-економічного відділу управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я обласної адміністрації


(підпис)

Алла ДУДНІК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)