

**Звіт**  
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0700000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02013308 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0710000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02013308 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0712100 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2100 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0722 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Стоматологічна допомога населенню <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2555900000 <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Удосконалення організації регіональної системи охорони здоров'я, спрямованої на збереження та зміцнення здоров'я, підвищення якості та тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності

5. Мета бюджетної програми

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання належної лікувальної стоматологічної допомоги населенню
2	Облаштування огороження зруйнованої в результаті російської військової агресії будівлі стоматологічної поліклініки за адресою м. Чернігів, вул Княжа, 20а

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	5 248 942,00		5 248 942,00	4 940 791,29		4 940 791,29	-308 150,71		-308 150,71
1	Надання населенню стоматологічної допомоги	4 844 900,00		4 844 900,00	4 536 749,82		4 536 749,82	-308 150,18		-308 150,18
2	Проведення робіт з огороження зруйнованої в результаті російської військової агресії будівлі стоматологічної поліклініки за адресою м. Чернігів, вул. Княжа, 20а	404 042,00		404 042,00	404 041,47		404 041,47	-0,53		-0,53

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п		Пояснення	
1		2	
1	Залишок асигнувань на кінець звітного року складає 308 150,18 грн. З них: не використано бюджетні призначення із заробітної плати з нарахуваннями на оплату праці в сумі 215 555,44 грн ; з оплати за використані енергоносії - 90 143,31 грн, медикаменти - 2 451,43 гривень.		
2	Видатки проведені в межах плану.		

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<i>Програма розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення міста Чернігова на 2022–2025 роки/Програма розвитку, підтримки комунальних закладів охорони здоров'я та надання медичних послуг понад обсяг, передбачений програмою державних гарантій медичного обслуговування населення міста Чернігова на 2025 рік</i>	5 248 942,00		5 248 942,00	4 940 791,29		4 940 791,29	-308 150,71		-308 150,71

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	<b>затрат</b>											
1.1	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.	кошторис	4 844 900		4 844 900	4 536 749,82		4 536 749,82	-308 150,18		-308 150,18
1.2	Обсяг видатків на проведення робіт з огороження зруйнованої будівлі стоматологічної поліклініки	грн.	кошторис	404 042		404 042	404 041,47		404 041,47	-0,53		-0,53
2	<b>продукту</b>											
2.1	кількість закладів охорони здоров'я	Од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ	1		1	1		1			

2.2	кількість лікарських відвідувань	од.	звітність	15 700	15 700	15 718	15 718	18	18
2.3	Кількість КНП, які задіяні в проведенні робіт з огороження зруйнованої будівлі стоматологічної поліклініки	од.	звітність	1	1	1	1		
2.4	Кількість об'єктів, де планується проведення робіт з огороження зруйнованої будівлі стоматологічної поліклініки	од.	звітність	1	1	1	1		
<b>3</b>	<b>ефективності</b>								
3.1	середній обсяг видатків із бюджету територіальної громади м.Чернігова на 1 лікарське відвідування	грн.	звітність	308,6	308,6	288,63	288,63	-19,97	-19,97
3.2	Середні видатки на один КНП	грн.	розрахунок	404 042	404 042	404 041,47	404 041,47	-0,53	-0,53
3.3	Середні витрати на один об'єкт де планується проведення робіт з огороження зруйнованої будівлі стоматологічної поліклініки	грн.	розрахунок	404 042	404 042	404 041,47	404 041,47	-0,53	-0,53
<b>4</b>	<b>якості</b>								
4.1	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм	відс.	розрахунок	100	100	93,64	93,64	-6,36	-6,36
4.2	Рівень освоєння коштів одним КНП	відс.	розрахунок	100	100	100	100		
4.3	Рівень готовності виконання робіт по об'єкту	відс.	розрахунок	100	100	100	100		

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Одиниця	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	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.	За результатами звітного року залишок невикористаних бюджетних призначень складає 308 150,18 грн. В тому числі не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 163 165,11 грн та нарахування на оплату праці - 52 390,33 грн у зв'язку з наявними лікарняними та відпусткою лікаря по пологах та доглядом за дитиною. Отримано економію з оплати за використані енергоносії - 90 143,31грн, в тому числі Оплата водопостачання та водовідведення -5 116,09 грн, Оплата електроенергії - 4 326,2грн, Оплати природного газу - 77 298,47 гривень. , Оплати інших енергоносіїв 3 402,55 грн. За результатами проведених торгів економія із закупівель медикаментів складала 2 451,43 грн.
1.2	Обсяг видатків на проведення робіт з огороження зруйнованої будівлі стоматологічної поліклініки	грн.	Показник в межах плану.
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.2	кількість лікарських відвідувань	од.	Кількість лікарських відвідувань у звітньому році - 15 718, тобто практично в межах плану (15700,) перевищення на 18 відвідувань .
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середній обсяг видатків із бюджету територіальної громади м.Чернігова на 1 лікарське відвідування	грн.	В результаті отриманої економії загального обсягу видатків, показник середнього обсягу видатків на 1 лікарське відвідування, при збільшенні їх кількості, нижче планового на 19,97 грн.
3.2	Середні видатки на один КНП	грн.	Показник відповідає плановому.
3.3	Середні витрати на один об'єкт де планується проведення робіт з огороження зруйнованої будівлі стоматологічної поліклініки	грн.	Показник відповідає плановому.

4	якості		
4.1	рівень освоєння коштів, запланованих на підтримку КНП та на виконання цільових заходів галузевих програм	відс.	В результаті отриманої економії загального обсягу видатків показник рівень освоєння коштів нижче планового на 6,36 відс. При цьому усі, хто звертався за невідкладною допомогою отримали медичну допомогу в повному обсязі.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Виконання цієї програми з надання невідкладної медичної стоматологічної допомоги у 2024 році забезпечувало КНП "Міська стоматологічна поліклініка" Чернігівської міської ради. Всього бюджетні призначення по загальному фонду склали 4 844 900,00 грн. Фактично закладом використано 4 536 749,82 грн. По обсягу видатків залишок бюджетних призначень за підсумками звітного року склав 308 150,18 грн. Для забезпечення виплати заробітної витрати склали 3 076 234,89 грн - зарплата та 660 309,67 грн - нарахування на заробітну плату. Не використано бюджетні призначення із заробітної плати в сумі 163 165,11 грн та нарахування на оплату праці - 52 390,33 грн у зв'язку з наявними лікарнями та відпусткою лікаря по пологам та доглядом за дитиною. Для оплати за спожиті енергоносії передбачалось 562 900,00 грн, фактично використано 472 756,69 грн, залишок бюджетних призначень складає 90 143,31 грн. в тому числі оплата водопостачання та водовідведення - 5 116,09 грн, оплата електроенергії - 4 326,20 грн, оплата природного газу - 77298,47 грн або 85,7 відс. суми залишку по оплаті за енергоносії, видатки з оплати з вивіз та знешкодження ТПВ - 3 402,55 грн. За результатами проведених торгів економія із закупівель медикаментів склали 2 451,43 грн. По показнику продукту досягнуто виконання на 100,1 відс. В результаті економії обсягу видатків, показник ефективності середній обсяг видатків на 1 лікарське відвідування нижче планового на 34,75 грн. По показнику якості - рівень освоєння коштів на підтримку КНП - через отриману економію з оплати за комунальні послуги та з оплати праці нижче планових 100 відсотків на 6,36 %. При цьому усім пацієнтам, які звернулись протягом року за невідкладною стоматологічною допомогою, медична допомога була надана вчасно та в повному обсязі. За Напрямом Проведення робіт з огороження зруйнованої в результаті російської військової агресії будівлі стоматологічної поліклініки за адресою м. Чернігів, вул. Княжа, 20а видатки проведені в межах плану.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0712100 "Стоматологічна допомога населенню" у 2025 році виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки на підтримку КНП Чернігівської міської ради, яке надає стоматологічну допомогу населенню, на виконання цільових заходів галузевих програм, а саме: видатки на оплату спожитих енергоносіїв, оплата праці медичному персоналу та закупівля медикаментів, проведення робіт з утримання приміщень, надали можливість забезпечити цілі державної політики на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми за напрямом Надання населенню стоматологічної допомоги у невідкладних випадках у м. Чернігові. За напрямом Проведення робіт з огороження зруйнованої в результаті російської військової агресії будівлі стоматологічної поліклініки за адресою м. Чернігів, вул. Княжа, 20а завдання виконані в межах плану. Програма виконана, може бути відновлена при виникненні необхідності.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\*Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Заступник начальника управління охорони здоров'я



(підпис)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ольга МАЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана ГАВРИЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)