

**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.	0713193 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3193 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1030 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України <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	Супровід ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України

5. Мета бюджетної програми

Підтримка ветеранів війни та демобілізованих осіб під час переходу від військової служби до цивільного життя

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб

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	спеціальний	усього	загальний	спеціальний	усього	загальний	спеціальний	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<b>Усього</b>	574 735,00		574 735,00	478 750,20		478 750,20	-95 984,80		-95 984,80

гривень

1	Оплата праці з нарахуваннями фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб, посади яких відкриті у комунальних некомерційних підприємствах Чернігівської міської ради	574 735,00	574 735,00	478 750,20	478 750,20	-95 984,80	-95 984,80
---	---	------------	------------	------------	------------	------------	------------

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	У зв'язку з незаповненістю посад в окремі місяці протягом звітного року створився залишок бюджетних призначень в сумі 95 984,8 грн бюджетні призначення

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	Обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб, посади яких відкриті у комунальних некомерційних підприємствах Чернігівської міської ради	грн.	кошторис	574 735		574 735	478 750,2		478 750,2	-95 984,8		-95 984,8
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	Кількість КНП, що мають зайняті посади фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	од.	звітність	3		3	3		3			
2.2	Кількість фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	осіб	звітність	3		3	3		3			
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	Середні видатки на один КНП	грн.	розрахунок	191 578		191 578	159 583,4		159 583,4	-31 994,6		-31 994,6
3.2	Середньорічні витрати на одного фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	грн.	розрахунок	191 578		191 578	159 583,4		159 583,4	-31 994,6		-31 994,6
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	Відсоток освоєння коштів субвенції	відс.	розрахунок	100		100	83,3		83,3	-16,7		-16,7

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 на оплату праці з нарахуваннями фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб, посади яких відкриті у комунальних некомерційних підприємствах Чернігівської міської ради	грн.	У зв'язку з незаповненістю посад в окремі місяці протягом звітного року створився залишок бюджетних призначень в сумі 95 984,8 грн бюджетні призначення
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	Середні видатки на один КНП	грн.	В результаті невикористання бюджетних призначень у зв'язку з незаповненістю посад в окремі періоди року фактичні середні видатки на один КНП нижче планових на 31 994,60 грн
3.2	Середньорічні витрати на одного фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	грн.	В результаті невикористання бюджетних призначень у зв'язку з незаповненістю посад в окремі періоди року фактичні середньорічні видатки на одного фахівця нижче планових на 31 991,60 грн.
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	Відсоток освоєння коштів субвенції	відс.	Незаповненість посад в окремі періоди року вплинуло на показник освоєння коштів субвенції, знизивши його на 16,7 відс.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програму Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України виконують три комунальні некомерційні підприємства ЧМР. У звітному році посади були зайняті різний період в кожному з КНП. Так КНП "Чернігівська міська лікарня № 2" ЧМР - посада фахівця із супроводу ветеранів була заповнена з 03.09.2025 року по 31.12.2025 року; КНП "Чернігівська міська лікарня № 3" ЧМР - посада була заповнена з 19.05.2025 по 30.09.2025 року та з 03.11.2025 року по 31.12.2025 року, КНП "Чернігівська міська лікарня № 4" ЧМР була заповнена з 14.05.2025 року по 04.11.2025 року. Оплата праці фахівцям забезпечувалась в терміни виплати відповідно до законодавства та в повному обсязі згідно з нарахуваннями.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені на 2025 рік бюджетною програмою "Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України", затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки з оплати заробітної плати фахівцям за період їх роботи забезпечені відповідно відпрацьованому часу. Порушень термінів виплати заробітної плати не допущено. Це дозволило фахівцям забезпечувати виконання своїх обов'язків із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України в повному обсязі. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* 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



*[Handwritten signature]*  
(підпис)

Ольга МАЛЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

*[Handwritten signature]*  
(підпис)

Оксана ГАВРИЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)