

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

1. 0700000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02013308  
(код за ЄДРПОУ)
2. 0710000  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) Управління охорони здоров'я Чернігівської міської ради  
(найменування відповідального виконавця) 02013308  
(код за ЄДРПОУ)
3. 0712151  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) 2151  
(код Типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету) 0763  
(код функціональної  
класифікації видатків та  
кредитування бюджету) Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування  
місцевого бюджету) 2555900000  
(код бюджету)
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  
Забезпечення проведення інших заходів у галузі охорони здоров'я

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Завдання 1. Інформаційно-аналітичне забезпечення закладів охорони здоров'я
2	Завдання 2. Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації по підпорядкованих розпорядниках бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачах бюджетних коштів, забезпечення дотримання бюджетного законодавства ведення бухгалтерського обліку, проведення фінансування установ охорони здоров'я за затвердженими кошторисами та планами використання та складання звітності

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>	1 917 300,00	1 917 300,00	1 917 300,00	1 784 654,10	1 784 654,10	1 784 654,10	-132 645,90	-132 645,90	-132 645,90	

Гривень

1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я	1 917 300,00	1 917 300,00	1 784 654,10	1 784 654,10	1 784 654,10	-132 645,90	-132 645,90
---	---	--------------	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------

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	Відхилення фактичних видатків від плану становить 132 645,9 грн. В тому числі по оплаті праці з нарахуваннями зекономлено 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 теплостачання - 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 зекономлено 220,83,0 грн.		

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
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>	1 917 300,00		1 917 300,00	1 784 654,10		1 784 654,10	-132 645,90				

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одниця 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	кількість установ, відділів	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентних установ	1		1	1					
1.2	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	10,25		10,25	7		7	-3,25		-3,25
1.3	з них жінок	од.	штатний розпис	8		8	6		6	-2		-2



### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кошторисом на 2025 рік передбачалось на утримання інформаційно-аналітичного відділу при управлінні охорони здоров'я ЧМР 1 917300 грн по загальному фонду. Фактично видатки на утримання ІА відділу склали 1 784 654,10 грн. Відхилення фактичних видатків від плану становить 132 645,9 грн. В тому числі по оплаті праці з нарахуваннями зекономлено 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 зекономлено 220,83,0 грн. Протягом року збільшилась на 2 од кількість програм у зв'язку з новими напрямками використання бюджетних коштів, що повело за собою зростання кількості звітних форм на 3. А збільшення кількості аналітичних довідок, методичних рекомендацій, письмових роз'яснень та іншої інформації досягнуло 700. На кінець року в структурній одиниці наявні 3,25 вакантні посади. В результаті навантаження на одного працівника зросло: кількість звітних форм на 4, кількість різних інформацій - на 33.

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

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0712151 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я" у 2025 році виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки на виконання завдань із інформаційно-аналітичного забезпечення закладів охорони здоров'я та забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації по одержувачам бюджетних коштів, забезпечення дотримання бюджетного законодавства ведення бухгалтерського обліку, проведення фінансування установ охорони здоров'я за затвердженими кошторисами та планами використання та складання звітності надали можливість забезпечити цілі державної політики на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми за напрямом Забезпечення діяльності інших закладів у сфері охорони здоров'я. Протягом звітного року вчасно проводилось фінансування закладів охорони здоров'я міської ради за всіма напрямками видатків, передбачених бюджетними призначеннями на звітний рік. Вчасно проводилось відшкодування апетичним закладам за відпущені медикаменти за пільговими рецептами, відбувалось в визначені терміни звітування, підготовка інформації, аналітичних довідок щодо різиних напрямків забезпечення медичною допомогою населення у м. Чернігові. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

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

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

Заступник начальника управління охорони здоров'я

Ольга МАЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



Головний бухгалтер

Оксана ГАВРИЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)