

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент соціального захисту населення Чернігівської ОДА (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		03195961 (код за ЄДРПОУ)	
2	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент соціального захисту населення Чернігівської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)		03195961 (код за ЄДРПОУ)	
3	0813105 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3105 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2510000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення дітей з інвалідністю реабілітаційними заходами

5. Мета бюджетної програми

Надання соціальних послуг дітям з інвалідністю, зокрема забезпечення засвоєння ними знань, умінь, навичок, досягнення і збереження їхньої максимальної незалежності, фізичних, розумових, соціальних, професійних здібностей з метою максимальної реалізації особистого потенціалу комплексу реабілітаційних заходів, спрямованих на створення умов для всебічного розвитку осіб з інвалідністю

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності центрів комплексної реабілітації дітей з інвалідністю сфери органів соціального захисту населення

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»

гривень

№ 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
1	Забезпечення медикаментами та перев'язувальними матеріалами	607 900,00	0,00	607 900,00	451 725,85	50 893,89	502 619,74	-156 174,15	50 893,89	-105 280,26
2	Організація харчування	2 463 000,00	0,00	2 463 000,00	2 462 966,02	3 027,82	2 465 993,84	-33,98	3 027,82	2 993,84
3	Створення належних умов для утримання установи	47 132 900,00	0,00	47 132 900,00	46 277 170,02	6 302 591,35	52 579 761,37	-855 729,98	6 302 591,35	5 446 861,37
	Усього	50 203 800,00	0,00	50 203 800,00	49 191 861,89	6 356 513,06	55 548 374,95	-1 011 938,11	6 356 513,06	5 344 574,95

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
3	Касові видатки по загальному фонду менші від затверджених кошторисних призначень у зв'язку із здійсненням платежів, враховуючи ресурсне забезпечення єдиного казначейського рахунка, та встановленням черговості платежів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами), як наслідок, виникненням кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 та проведенням заходів, направлених на недопущення її зростання та економію бюджетних коштів, в тому числі отримання додаткової дотації з державного бюджету; по спеціальному фонду - отримання благодійної допомоги

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 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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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
	затрат											
1	кількість установ для дітей з інвалідністю	од.	Мережа установ та закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	220,00	0,00	220,00	209,00	0,00	209,00	-11,00	0,00	-11,00
3	частка чоловіків до фактичної чисельності	відс.	Розрахунково	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	0,00	0,00	0,00
4	частка жінок до фактичної чисельності	відс.	Розрахунково	83,00	0,00	83,00	83,00	0,00	83,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
5	загальна кількість місць, на яку розрахована реабілітаційна установа для одночасного перебування дітей з інвалідністю	осіб	Наказ головного розпорядника	245,00	0,00	245,00	245,00	0,00	245,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги протягом звітного періоду	осіб	Звітність	1 250,00	0,00	1 250,00	1 083,00	0,00	1 083,00	-167,00	0,00	-167,00

	ефективності											
7	середні витрати на реабілітацію однієї дитини з інвалідністю на рік	тис.грн.	Розрахунково	40,16	0,00	40,16	45,42	5,87	51,29	5,26	5,87	11,13
8	чисельність отримувачів, які завершили реабілітаційний курс (відраховані) протягом звітного періоду	осіб	Звітність	1 200,00	0,00	1 200,00	1 029,00	0,00	1 029,00	-171,00	0,00	-171,00
9	середньомісячна заробітна плата працівника установи	грн.	Розрахунково	13 113,64	0,00	13 113,64	13 803,83	0,00	13 803,83	690,19	0,00	690,19
	якості											
10	відсоток охоплення дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	відс.	Розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
11	частка дітей з інвалідністю, які завершили реабілітаційний курс (відраховані) протягом звітного періоду до загальної їх чисельності	відс.	Розрахунково	96,00	0,00	96,00	95,00	0,00	95,00	-1,00	0,00	-1,00
12	рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої органами Державної казначейської служби України	відс.	Бюджетна звітність (форма 7 м)	100,00	0,00	100,00	99,76	0,00	99,76	-0,24	0,00	-0,24

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
2	кількість штатних одиниць	од.	Кількість фактично зайнятих посад менша, ніж затверджена кількість штатних одиниць, у зв'язку із наявністю вакантних посад
	продукту		
6	кількість дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги протягом звітного періоду	осіб	Фактична кількість дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги протягом звітного періоду, менша порівняно із затвердженою їх кількістю

	ефективності		
7	середні витрати на реабілітацію однієї дитини з інвалідністю на рік	тис.грн.	Середні витрати на реабілітацію однієї дитини з інвалідністю на рік збільшилися, оскільки: по загальному фонду - зменшилася кількість отримувачів послуг; по спеціальному фонду - за рахунок отримання благодійної допомоги
8	чисельність отримувачів, які завершили реабілітаційний курс (відраховані) протягом звітного періоду	осіб	Зменшилась чисельність отримувачів, які завершили реабілітаційний курс (відраховані)
9	середньомісячна заробітна плата працівника установи	грн.	Фактичний розмір середньомісячної заробітної плати більший, ніж затверджений за рахунок вакансій та відповідного збільшення навантаження на працівників
	якості		
11	частка дітей з інвалідністю, які завершили реабілітаційний курс (відраховані) протягом звітного періоду до загальної їх чисельності	відс.	Частка дітей з інвалідністю, які завершили реабілітаційний курс (відраховані) протягом звітного періоду до загальної їх чисельності зменшилась, у зв'язку зі зменшенням фактичної кількості дітей з інвалідністю, які отримують послуги, та дітей з інвалідністю, які завершили реабілітаційний курс (відраховані)
12	рівень погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої органами Державної казначейської служби України	відс.	Наявна кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми виконані у відповідності до вимог чинного законодавства

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано

* 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.


В.о. директора


(підпис)

Дмитрій КОЗЛОВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

Олена ПРИХОДЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

