

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0700000	Відділ охорони здоров'я виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0710000	Відділ охорони здоров'я виконавчого комітету Коростенської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0713193	1030	Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України, в закладу охорони здоров'я

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	138 446,00	0,00	138 446,00	74 862,93	0,00	74 862,93	-63 583,07	0,00	-63 583,07
1	<i>Забезпечення оплати праці фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб</i>	138 446,00	0,00	138 446,00	74 862,93	0,00	74 862,93	-63 583,07	0,00	-63 583,07

Відхилення фактичних показників від затверджених виникло у зв'язку з кадровими змінами. Бюджетні призначення були розраховані на період з вересня по грудень 2025 року, проте фактично посада була зайнята працівником лише з 13.10.2025. Це призвело до економії коштів на оплату праці за період вакантності (вересень — середина жовтня) та відповідного пропорційного зменшення кількісних показників надання послуг за цей період

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення оплати праці фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб										
	Затрат									
1	Обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	138 446,00	0,00	138 446,00	74 862,93	0,00	74 862,93	-63 583,07	0,00	-63 583,07
Відхилення фактичних показників від затверджених виникло у зв'язку з кадровими змінами. Бюджетні призначення були розраховані на період з вересня по грудень 2025 року, проте фактично посада була зайнята працівником лише з 13.10.2025. Це призвело до економії коштів на оплату праці за період вакантності (вересень — середина жовтня) та відповідного пропорційного зменшення кількісних показників надання послуг за цей період.										
	Продукту									
2	Кількість фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

3	в т.ч. чоловіки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	в т.ч. жінки	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	Середній розмір витрат на оплату праці з нарахуваннями фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	34 611,50	0,00	34 611,50	30 714,72	0,00	30 714,72	-3 896,78	0,00	-3 896,78
План затверджений на вересень-грудень місяці. Фахівець прийнятий на роботу з 13.10.2025 року										
	Якості									
6	Відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	54,07	0,00	54,07	-45,93	0,00	-45,93

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	0,00	0,00	0,00	74 862,93	0,00	74 862,93	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечення оплати праці фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб</i>	0,00	0,00	0,00	74 862,93	0,00	74 862,93	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків на оплату праці з нарахуваннями фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	0,00	0,00	0,00	74 862,93	0,00	74 862,93	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	Кількість фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	в т.ч. чоловіки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	в т.ч. жінки	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	Середній розмір витрат на оплату праці з нарахуваннями фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб	0,00	0,00	0,00	30 714,72	0,00	30 714,72	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	Відсоток освоєння коштів	0,00	0,00	0,00	54,07	0,00	54,07	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на 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
1.	Надходження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Реєстрація та оплата зобов'язань протягом 2025 року здійснювалась у межах відповідних кошторисних призначень.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість у повній мірі забезпечувати реалізацію функцій та завдань щодо підтримки ветеранів війни та демобілізованих осіб під час переходу від військової служби до цивільного життя.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма надає можливість у повній мірі забезпечувати реалізацію функцій та завдань щодо підтримки ветеранів війни та демобілізованих осіб під час переходу від військової служби до цивільного життя.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість у повній мірі забезпечувати реалізацію функцій та завдань щодо підтримки ветеранів війни та демобілізованих осіб під час переходу від військової служби до цивільного життя.

Головний бухгалтер



Ольга ГОЛЕЙ

(підпис)

Вик. Прищепко Т. В. ОШ