

Доліток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1. 07000000  
(КПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я обласдержадміністрації  
(найменування головного розпорядника)
2. 07100000  
(КПКВК МБ) Департамент охорони здоров'я обласдержадміністрації  
(найменування відповідального виконавця)
3. 0711101  
(КПКВК МБ) (КДФКВК) 09241 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету  
(найменування бюджетної програми)

### 4. Мета бюджетної програми

Забезпечення підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

#### 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": ( грн. )

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1.	Відатки (надані кредити)	44 241 016,00	2 050 940,00	46 291 956,00	40 498 412,97	2 118 344,08	42 616 757,05	-3 742 603,03	67 404,08	-3 675 198,95

По напрямку "Налаштування рівня доступності до освіти і навчання жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти" по загальному фонду виникли економічні витрати по нарахованих на заробітну плату у зв'язку з працевиконанням інвалідами, по продуктах харчування - у зв'язку з перебуванням студентів в академічних відпустках та переведенням студентів-сиріт до інших навчальних закладів, по енергоносіях за рахунок відсутності потреби оплати електроенергії в окремих приміщеннях, по по інших виплатах населенню - економія коштів складлася за рахунок індустріальних-сиріт, які не були працевиконані, а прийняти рішення вийшли за кордон чи поштували до вищого навчального закладу, по виплатах стипендій економічні кошти у зв'язку з відрахуванням студентів.

Відхилення по спеціальному фонду виникло по КЗ "Басмуцькій медичній фаховій коледж" за рахунок переведення на навчання 34 здобувачів освіти до ОПП "Науковий центр", відповідно до наказу Львівського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти та на підставі зава про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості зав'язав до вступу до коледжу на контрактну форму навчання. По КЗ «Маріупольський медичний фаховий коледж» збільшились надходження від платних послуг від студентів-контрактників.

№ з/п	В т. ч.												
1.1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти	44 241 016,00	2 050 940,00	46 291 956,00	40 498 412,97	2 118 344,08	42 616 757,05	-3 742 603,03	67 404,08	-3 675 198,95			

Відшкодування за загальному фонду виникло у зв'язку економією коштів по нарахованих на заробітну плату у зв'язку з протекцією імпедиментів, по продуктах харчування - у зв'язку з перебуванням студентів в академічних відпустках та переведенням студентів-сиріт до інших навчальних закладів, по енергетиках за рахунок відсутності потреби оплати електроенергії в окремих приміщеннях, по інших виплатах населенню - економія коштів складена за рахунок випускників-сиріт, які не були працівниками, а прийняли рішення виїхати за кордон на постійній до вищого навчального закладу, по виплатах стипендій економія коштів у зв'язку з відрахуванням студентів.

Відшкодування по спеціальному фонду виникло по КЗ "Бахмутській медичній фаховій коледж" за рахунок переведення на навчання 34 здобувачів освіти за ОПП "Лікувальна справа", відповідно до наказу Львівського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання. По КЗ «Маріупольській медичній фаховій коледж» збільшились надходження від платних послуг від студентів-контрактників.

## 5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Пояснення	План з урахуванням змін	Виконано	Відшкодування
1.	Залишок на початок року	х		х
1.1	власних надходжень	х	733 867,4	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
<b>Накопичення коштів на рахунок для здійснення виплат по заробітній платі та господарських операціях в майбутньому періоді</b>				
2.	Надходження	2 050 940,00	2 118 344,08	67 404,08
2.1	власні надходження	2 050 940,00	2 118 344,08	67 404,08
2.2	надходження погаш	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
Відшкодування по спеціальному фонду виникло по КЗ "Бахмутській медичній фаховій коледж" за рахунок переведення на навчання 34 здобувачів освіти за ОПП "Лікувальна справа", відповідно до наказу Львівського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання. По КЗ «Маріупольській медичній фаховій коледж» збільшились надходження від платних послуг від студентів-контрактників.				
3.	Залишок на кінець року	х	1 186 053,0	

(грн.)

№ 1. ч.				
3.1	власних надходжень	х		1 186 053,0
3.2	інших надходжень	х	0	
Накопичення коштів на рахунок для здійснення виплат по зарплатній платі та господарських операціях в майбутньому періоді				

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	
<i>Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до освіти у вищих спеціальних закладах I та II рівнів акредитації</i>											
I.	показник затрат										
	кількість закладів	3	0	3	3	0	3	0	0	0	0
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.:	239,5	11,5	251	220,5	12,75	233,25	-16,50	-2,75	-19,25	-19,25
	педагогічного персоналу	98,5	10,5	109	98,50	11,75	110,25	-7,50	-2,75	-10,25	-10,25
	адміністративному, за умови оплати відвісенок до педагогічного персоналу	21,50	1,00	22,50	20,50	1,0	21,5	0,0	0	0,00	0,00
	спеціалістів	49	0	49	49,00	0	49	-2	0	-2	-2
	робітників	67,5	0	68	52,50	0	52,5	-7	0	-7	-7
	Всього середньорічне кількість працівників, у т.ч.:	207	3	210	184,00	3	187	-5	0	-5	-5
	середньорічна кількість працівників жінок	174	2	176	156	3	159	-5	0	-5	-5
	середньорічна кількість працівників чоловіків	33	1	34	28	0	28	0	0	0	0



кількість випускників чоловіків	44	6	50	38	5	43	-	-1	-1
Всього кількість працевлаштованих випускників, у т.ч.:	240	16	256	103	21	124	-98	-2	-100
кількість працевлаштованих випускників жінок	196	13	209	90	19	109	-84	-2	-86
кількість працевлаштованих випускників чоловіків	44	3	47	13	2	15	-14	0	-14

Відхилення по середньорічній кількості студентів денної форми навчання по загальному фонду виникли: по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" за загальним фондом зменшення кількості осіб (-33 осіб) за рахунок відрахування студентів та за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти, за спеціальним фондом збільшення кількості осіб (+50 осіб) за рахунок переведення на навчання здобувачів освіти за ОПН "Лікувальна справа" відповідно до наказу Лиманського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшення кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" середньорічна кількість студентів по загальному фонду зменшилась на 7 студентів за рахунок переведення до інших освітніх закладів, по спеціальному зменшилась на 10 студентів за рахунок того, що з 1 вересня 2023 року поступило студентів менше запланованого, по КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення кількості осіб по загальному фонду (-2 особи) та по спеціальному фонду (-18 осіб) за рахунок кількості поданих заяв на вступ до коледжу.

Відхилення по середньорічній кількості студентів денної форми навчання по загальному фонду виникли: по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" за загальним фондом зменшення кількості осіб (жінок) (-24 особи) за рахунок відрахування студентів та за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти, за спеціальним фондом збільшення кількості осіб (жінок) (+41 особа) за рахунок переведення на навчання здобувачів освіти за ОПН "Лікувальна справа" відповідно до наказу Лиманського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшення кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" середньорічна кількість студентів (жінок) по загальному фонду зменшилась на 6 студентів за рахунок переведення до інших освітніх закладів, по спеціальному зменшилась на 8 студентів, за рахунок того, що з 1 вересня 2023 року поступило студентів менше запланованого, по КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення кількості осіб (жінок) по загальному фонду (-2 особи) та по спеціальному фонду (-16 осіб) за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу.

Відхилення по середньорічній кількості студентів денної форми навчання по загальному фонду виникли: по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" за загальним фондом зменшення кількості осіб (чоловіків) (-9 осіб) за рахунок відрахування студентів та за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти, за спеціальним фондом збільшення кількості осіб (чоловіків) (+9 осіб) за рахунок переведення на навчання здобувачів освіти за ОПН "Лікувальна справа" відповідно до наказу Лиманського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшення кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" середньорічна кількість студентів (чоловіків) по загальному фонду зменшилась на 1 студент за рахунок переведення до іншого освітнього закладу, по спеціальному зменшилась на 2 студенти за рахунок того, що з 1 вересня 2023 року поступило студентів менше запланованого, по КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення кількості осіб (чоловіків) по спеціальному фонду (-2 особи) за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу.

Відхилення по середньорічній кількості стипендіатів за рахунок коштів бюджету виникли: по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" (+1 особа) збільшилась кількість осіб (жінок) (+9 осіб) та зменшилась кількість осіб (чоловіків) (-8 осіб), які отримали необхідні бали для призначення стипендій за результатами зимової та літньої семестрових сесій (відповідно до рейтингового списку студентів коледжу за призначення стипендій). По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшилась на 3 студента (жінок) за рахунок переведення до інших освітніх закладів. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення по загальному фонду на 1 особу (жінку) осіб у зв'язку з відрахуванням за власним бажанням.

Відхилення по середньорічній кількості стипендіатів за рахунок коштів бюджету виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" збільшилась кількість осіб (жінок) (+9 осіб), які отримали необхідні бали для призначення стипендій за результатами зимової та літньої семестрових сесій (відповідно до рейтингового списку студентів коледжу за призначення стипендій). По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшилась на 3 студента (жінок), за рахунок переведення до інших освітніх закладів. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення по загальному фонду на 1 особу (жінку) осіб у зв'язку з відрахуванням за власним бажанням.

Відхилення по середньорічній кількості стипендіатів за рахунок коштів бюджету виникли: по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" зменшилась кількість осіб (чоловіків) (-8 осіб), які отримали необхідні бали для призначення стипендій за результатами зимової та літньої семестрових сесій (відповідно до рейтингового списку студентів коледжу за призначення стипендій).

Відхилення по середньорічній кількості пільгових категорій студентів виникли: по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося зменшення на 108 осіб, які мають право отримувати соціальну стипендію (несвоєчасно отримали семестрові оцінки по предметах). По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" збільшення на 9 осіб за рахунок збільшення студентів зі статусом ВПО, АТО, які були прийняті з 01.09.2023.

<p>Відхилення по середньорічній кількості підписаних категорій студентів (жінок) виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося зменшення на 98 осіб, які мають право отримувати соціальну стипендію (несвоєчасно отримав семестрові оцінки по предметах). По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" збільшення на 6 осіб за рахунок збільшення студентів зі статусом ВНУ, АТО, які були прийняті з 01.09.2023.</p>
<p>Відхилення по середньорічній кількості підписаних категорій студентів (чоловіків) виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося зменшення на 10 осіб, які мають право отримувати соціальну стипендію (несвоєчасно отримав семестрові оцінки по предметах). По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" збільшення на 3 особи за рахунок збільшення студентів зі статусом ВНУ, АТО, які були прийняті з 01.09.2023.</p>
<p>Відхилення по кількості осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" по спеціальному фонду збільшена кількість осіб (+ 49 осіб) за рахунок переведення на початок здобуття освіти за ОПШ "Лікувальна справа" відповідно до наказу Львівського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу на 10 осіб за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" по загальному фонду збільшення на 13 осіб за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу.</p>
<p>Відхилення по кількості осіб (жінок), прийнятих на I курс на денну форму навчання виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" по загальному фонду збільшена кількість осіб (+ 3 особи) за рахунок збільшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу, по спеціальному фонду збільшена кількість осіб (+ 45 осіб) за рахунок переведення на навчання здобувачів освіти за ОПШ "Лікувальна справа" відповідно до наказу Львівського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду збільшення на 7 осіб за рахунок збільшення плану регіонального замовлення, зменшення по спеціальному фонду зменшення на 6 осіб за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення на 12 осіб за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу.</p>
<p>Відхилення по кількості осіб (чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшена кількість осіб (- 3 особи) за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу, по спеціальному фонду збільшена кількість осіб (+ 4 особи) за рахунок переведення на навчання здобувачів освіти за ОПШ "Лікувальна справа" відповідно до наказу Львівського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 № 381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду збільшення на 3 особи за рахунок збільшення плану регіонального замовлення, зменшення по спеціальному фонду зменшення на 4 особи за рахунок зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" по загальному фонду збільшення на 19 осіб, по спеціальному фонду збільшення на 1 особу за рахунок кількості поданих заяв на вступ до коледжу.</p>
<p>Відхилення по кількості випускників виникли по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості випускників (- 26 осіб) відбулося за рахунок відрахування студентів та за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти. По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості випускників (- 21 особа) у результаті того, що 11 студентів взяли академічну відпустку, 10 були віраховані за власним бажанням та за академічну зборгованість протягом року. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення по загальному фонду на 5 осіб за рахунок переведення 2-х студентів до інших навчальних закладів та відрахуванням 3 студентів, по спеціальному фонду збільшення на 5 осіб за рахунок переведення 2-х студентів до інших навчальних закладів та відрахуванням 3 студентів, по спеціальному фонду збільшення на 6 осіб виникли за рахунок реструктуризації оплати за навчання і планували відрахуватися, але за рахунок реструктуризації оплати відносні зберегти контингент.</p>
<p>Відхилення по кількості випускників (жінок) виникли по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості випускників (- 23 особи) відбулося за рахунок відрахування студентів та за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти. По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості випускників (- 18 осіб) у результаті того, що 11 студентів взяли академічну відпустку, 6 - були переведені за власним бажанням у інші навчальні заклади у зв'язку з переездом та відрахуванням за академічною зборгованістю. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" зменшення по загальному фонду на 5 осіб за рахунок переведення 2-х студентів до інших навчальних закладів та відрахуванням 3 студентів, по спеціальному фонду збільшення на 6 осіб виникли за рахунок того, що студенти не виконували умови контракту в частині оплати навчання і планували відрахуватися, але за рахунок реструктуризації оплати відносні зберегти контингент.</p>
<p>Відхилення по кількості випускників (чоловіків) виникли по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості випускників (- 3 особи) відбулося за рахунок відрахування студентів. По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" по загальному фонду зменшення кількості випускників (- 4 особи) за рахунок переведення до інших навчальних закладів протягом року та відрахування за академічною зборгованістю. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" по спеціальному фонду зменшення на 1 особу за рахунок відрахування студента за власним бажанням.</p>
<p>Зменшилась кількість призначених випускників по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" на 87 осіб, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" на 45 осіб, по КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" на 5 осіб у зв'язку з тим, що працівниками виконували відбування випускників відбувається самостійно (раніше відбувалося за погодженнями керівниками на призначення до закладів охорони здоров'я).</p>

Зменшилась кількість працевлаштованих випускників (жінок) по КЗ "Бахмутській медичній фаховій коледж" на 64 особи, по КЗ "Костянтинівській медичній фаховій коледж" на 37 осіб, по КЗ "Маріупольській медичній фаховій коледж" на 5 осіб у зв'язку з тим, що працевлаштування випускників відбувається самостійно.						
Зменшилась кількість працевлаштованих випускників (чоловіків) по КЗ "Бахмутській медичній фаховій коледж" на 23 осіб, по КЗ "Костянтинівській медичній фаховій коледж" на 8 осіб у зв'язку з тим, що працевлаштування випускників відбувається самостійно.						
3.	ефективності					
	середні витрати на 1 вказаного студента	48616,50	21363,96	46657,16	17952,07	43221,86
						-7762,90
						-12620,36
						-7728,40
Середні витрати на 1 вказаного студента по загальному фонду зменшились за рахунок зменшення витрат, по спеціальному фонду зменшились, по КЗ "Бахмутській медичній фаховій коледж" за рахунок переведення на навчання здобувачів освіти з Лиманського медичного коледжу ДНМУ, по КЗ "Маріупольській медичній фаховій коледж" за рахунок зменшення витрат.						
4.	якості					
	відсоток студентів (жінок), які отримують документ про освіту	100,0	100,0	100,0	100,0	77,6
	відсоток студентів (чоловіків), які отримують документ про освіту	100,0	100,0	86,4	83,3	86,0
	відсоток працевлаштованих випускників (жінок)	100,0	0,0	45,9	100,0	45,9
	відсоток працевлаштованих випускників (чоловіків)	100,0	0,0	29,5	100,0	29,5
1. Зменшення відсотку студентів (жінок), які отримують документ про освіту, за рахунок зменшення кількості випускників через відрахування студентів та переведення студентів до інших закладів освіти, академічні відпусток.						
2. Зменшення відсотку студентів (чоловіків), які отримують документ про освіту, за рахунок відрахування студентів та переведення до інших навчальних закладів протягом року та відрахування за академічною відпусткою.						
3. Відхилення по відсотку працевлаштованих випускників (жінок) виникли у зв'язку з тим, що працевлаштування випускників відбувається самостійно.						
4. Відхилення по відсотку працевлаштованих випускників (чоловіків) виникли у зв'язку з тим, що працевлаштування випускників відбувається самостійно.						
Касові видатки за 2023 рік за напрямом "Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти" по загальному фонду становлять 40 498 412,97 грн., що на 3 742 603,03 грн. менше від видатків, затверджених паспортом та складають 91,5 відсотка річного плану, по спеціальному фонду становлять 2 118 344,08 грн., що на 67 404,08 грн. більше від видатків, затверджених паспортом.						
Відхилення по загальному фонду у сумі 3 742 603,039 грн. виникло за рахунок економії коштів по нарахованих на заробітну плату у зв'язку з працевлаштуваннями інвалідів, по продуктах харчування - у зв'язку з перебуванням студентів в академічних відпустках та переведенням студентів-сиріт до інших навчальних закладів, по енергоносійних за рахунок відсутності потреби оплати електрики в орендованому приміщенні, по по інших інтегратах населенню - економія коштів складалася за рахунок випускників-сиріт, які не були працевлаштовані, а прийняли рішення виїхати за кордон чи поступили до іншого навчального закладу, по виплатах стипендій економія коштів у зв'язку з відрахуванням студентів. Відхилення по спеціальному фонду виникло по КЗ "Бахмутській медичній фаховій коледж" за рахунок переведення на навчання 34 здобувачів освіти за СПП "Лікувальна справа" відповідало до наказу Лиманського медичного коледжу ДНМУ від 31.08.23 №381 "Про відрахування здобувачів освіти" та на підставі заяв про переведення здобувачів освіти до інших фахових медичних коледжів, а також зі збільшенням кількості заяв на вступ до коледжу на контрактну форму навчання. По КЗ «Маріупольській медичній фаховій коледж» збільшилась надходження від платних послуг від студентів-контрактників.						
В цілому по напрямку "Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти" протягом 2023 року по загальному фонду зменшилось від залікової середньорічної кількості студентів денної форми навчання на 42 особи, також збільшилась від залікової кількості осіб, прийнятих на 1 курси денну форму навчання, на 20 осіб. Кількість студентів, які отримали документ про освіту, становить 216 осіб ( 188 осіб - по загальному фонду, 28 осіб - по спеціальному фонду).						

Зазначуються усі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік						Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд		спеціальний фонд		разом		загальний фонд		спеціальний фонд	разом		
		3	0	3	0	3	0	3	0	3	0	3	
Зменшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному та спеціальному фондам обумовлено зменшенням залпованих витратів на 2023 рік, економією коштів.													
в т. ч.													
I.	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків у закладах фехової передвипусної освіти	52 430 840,35	2 738 909,62	55 169 749,97	40 498 412,97	2 118 344,08	42 616 757,05	-22,8%	-22,7%	-22,8%	-22,8%		
Зменшення обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року по загальному та спеціальному фондам обумовлено зменшенням залпованих витратів на 2023 рік, економією коштів.													
<b>Затрат</b>													
	кількість закладів	3	0	3	3	0	3	0,0%				0,0%	
	Всього середньорічне число ставок/підставних одиниць, у т. ч.:	266,50	13,50	280,00	220,50	12,75	233,25	-17,3%	-5,6%	-16,7%			
	педагогічного персоналу	106,50	12,50	119,00	98,50	11,75	110,25	-7,5%	-6,0%	-7,4%			
	адміністративну, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	21,50	1,00	22,50	20,50	1,00	21,50	-4,7%	0,0%	-4,4%			
	спеціалістів	57,00	0,00	57,00	49,00	0,00	49,00	-14,0%		-14,0%			
	робітників	81,50	0,00	81,50	52,50	0,00	52,50	-35,6%		-35,6%			
	Всього середньорічна кількість працівників, у т.ч.:	207,00	6,00	213,00	184,00	3,00	187,00	-11,1%	-50,0%	-12,2%			
	середньорічна кількість працівників жінок	174,00	3,00	177,00	156,00	3,00	159,00	-10,3%	0,0%	-10,2%			
	середньорічна кількість працівників чоловіків	33,00	3,00	36,00	28,00	0,00	28,00	-15,2%	-100,0%	-22,2%			
<b>Продукту</b>													
	Всього середньорічна кількість студентів денної форми навчання	858	74	932	868	118	986	1,2%	-59,5%	5,8%			
	середньорічна кількість студентів (жінок) денної форми навчання	707	60	767	751	87	838	6,2%	-45,0%	9,3%			
	середньорічна кількість студентів (чоловіків) денної форми навчання	151	14	165	117	31	148	-22,5%	121,4%	-10,3%			
	Всього середньорічна кількість студентів за рахунок коштів бюджету	318	0	318	358	0	358	12,6%		12,6%			
	середньорічна кількість студентів (жінок) за рахунок коштів бюджету	267	0	267	313	0	313	17,2%		17,2%			
	середньорічна кількість студентів (чоловіків) за рахунок коштів бюджету	51	0	51	45	0	45	-11,8%		-11,8%			





1	2	3	4	5	6-3-4	7	8-3-7
	<b>Надходження</b>						
	<b>Всього:</b>						
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	<b>Видатки бюджету розвитку</b>					X	X
<b>всього:</b>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Прострочена кредиторська заборгованість у сумі 14936,10 грн. виникла у зв'язку з отриманими товарами та послугами в лютому 2022 року по КЗ

"Маріупольський ФМК". У зв'язку з військовими діями на сьогоднішній момент м.Маріуполь є окупованою територією, тому повернути товар чи провести оплату не можливо (відсутні первинні документи). Дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма є актуальною для подальшої підготовки кваліфікованих фахівців для закладів охорони здоров'я області і держави в цілому.

ефективності бюджетної програми Підготовка кваліфікованих фахівців для закладів охорони здоров'я області сприяє підвищенню якості та ефективності надання медичної допомоги, збереженню та зміцненню здоров'я населення, зростанню тривалості життя та зниженню рівня захворюваності, інвалідності і смертності. Протягом 2023 року прийнято на I курс на денну форму навчання 387 осіб, 216 студентів отримали документ про освіту.

корисності бюджетної програм Сприяє підвищенню якості та ефективності надання медичної допомоги населенню.

довгострокових наслідків бюджетної програми Реалізація програми забезпечує підготовку фахівців для подальшої їх зайнятості у закладах охорони здоров'я Донецької області.

Заступник начальника управління -начальник планово-економічного відділу  
управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я  
облдержадміністрації



(підпис)

Алла ДУДНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)