

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми обласного бюджету на 2024 рік

1. 0700000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації 02012556
(код Програмної класифікації) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
видатків та кредитування місцевого бюджету)

2. 0710000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації 02012556
(код Програмної класифікації) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. 0711120 1120 0950 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти 05100000000
(код Програмної класифікації) (код Типової програмної класифікації) (код Функціональної класифікації) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією) (код бюджету)
видатків та кредитування місцевого бюджету) видатків та кредитування місцевого бюджету)
кредитування місцевого бюджету) видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення якості та ефективності надання медичної допомоги, збереження та зміцнення здоров'я населення, зростання тривалості життя та зниження рівня захворюваності, інвалідності і смертності шляхом підвищення кваліфікації та перепідготовки фахівців закладів охорони здоров'я

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів іншими закладами післядипломної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки фахівців відповідно до темпів розвитку сучасної медичної науки та потреб закладів охорони здоров'я

7. 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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Забезпечити реалізацію заходів з післядипломної освіти	1 071 859,00	70 000,00	1 141 859,00	1 058 164,34	0,00	1 058 164,34	-13 694,66	-70 000,00	-83 694,66
	Усього	1 071 859,00	70 000,00	1 141 859,00	1 058 164,34	0,00	1 058 164,34	-13 694,66	-70 000,00	-83 694,66

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	Відхилення по загальному фонду виникло за рахунок економії по нараховуваних на заробітну плату працівників, що мають інвалідність. По спеціальному фонду кошти не використані за рахунок відсутності зав'язів приватних лікувальних закладів в період введення воєнного стану на всій території країни.

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

ГРИВЕНЬ

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Заграт											
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.	од.	мережа	1,5		1	1,5		0,0	1,5	0,0	-1,0
	адміністративу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	мережа	1,5		1	1,5		0	1,5	0,0	-1,0

	видатки на слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	грн.	Звітність установ	1 071 859	70 000	1 141 859	1 058 164	0	1 058 164	-13 695	-70 000	-83 695
2	Продукту середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	осіб	Мережа	750	50	800,0	528	0	528,0	-222,0	-50,0	-272,0
3	Ефективності середні витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн.	Звітність установ	1 429	1 400	1 427	2 004	0	2 004	575	-1 400	-825
4	Якості відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	%	Звітність установ	100	100	100,0	70,4	0	70,4	-29,6	-29,6	

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	Заграт Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч. адміністративу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Різниця середньорічного числа ставок/штатних одиниць на 1,0 ставку складається за рахунок спеціального фонду, внаслідок недоотримання дохідної частини кошторису від приватних лікувальних закладів, яка була запланована на видатки по заробітній платі та нараховувалась на заробітну плату. Різниця середньорічного числа ставок/штатних одиниць на 1,0 ставку складається за рахунок спеціального фонду, внаслідок недоотримання дохідної частини кошторису від приватних лікувальних закладів, яка була запланована на видатки по заробітній платі та нараховувалась на заробітну плату.									
3	Продукту видатки на слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	грн.	Відхилення по загальному фонду виникло за рахунок економії по нараховуванню на заробітну плату працівників, що мають інвалідність. По спеціальному фонду кошти не використані через відсутність заяв від приватних лікувальних закладів в період введення воєнного стану на всій території країни.									
	Продукту середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	осіб	Відхилення середньорічної кількості слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації по загальному фонду, складає 222 особи. Починаючи з 2022 року аттестація медичних працівників була призупинена на період дії воєнного стану в країні. Підвищення кваліфікації проходять фельдшера з КНП "Обласний центр екстреної медичної допомоги та медичини катястроф". На 2025 рік заплановано поновлення проведення аттестації для медичних працівників середньої ланки лікувальних закладів країни. Фактична середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації за рахунок коштів від приватних лікувальних закладів, становить 0 осіб.									
	Ефективності середні витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію	грн.	Середні витрати на 1 фахівця, що підвищить кваліфікацію по загальному фонду, збільшилися на 575,00 грн. за рахунок зменшення кількості слухачів. По спеціальному фонду слухачі відсутні.									
4	Якості відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про освіту	%	Зменшення відсотка фахівців, які отримують відповідний документ про освіту відбувається за рахунок зменшення кількості слухачів. По спеціальному фонду слухачі - відсутні.									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 12 місяців 2024 року за напрямом "Забезпечити реалізацію інших заходів з післядипломної освіти" по загальному фонду становлять 1 058 164,34 грн., що на 13 694,66 грн. менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 98,7 відсотка річного плану, по спеціальному фонду становлять 0,00 грн.

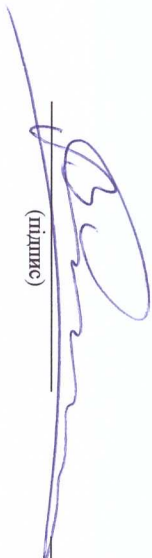
Відхилення по загальному фонду виникло за рахунок економії по нарахованих на заробітну плату працівників, що мають інвалідність. По спеціальному фонду копії не використані через відсутність заяв від приватних лікувальних закладів в період введення воєнного стану на всій території країни.

В цілому по напрямку "Забезпечити реалізацію інших заходів з післядипломної освіти" середньорічна кількість фахівців, яка пройшла підвищення кваліфікації по загальному фонду, складає 528 осіб (70,4 % від запланованого). Починаючи з 2022 року аттестація медичних працівників була призупинена на період дії воєнного стану в країні. Підвищення кваліфікації проходять фельдшера з КНП "Обласний центр екстренної медичної допомоги та медицини катастроф". На 2025 рік заплановано поновлення проведення аттестації для медичних працівників середньої ланки лікувальних закладів країни. По спеціальному фонду слухачі відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По програмі "Підвищення кваліфікації, підготовка кадрів закладами післядипломної освіти" у 2024 році через акресію Російської Федерації проти України не в повному обсязі забезпечено підвищення кваліфікації та підготовка кадрів іншими закладами післядипломної освіти по спеціальному фонду. По загальному фонду забезпечено підвищення кваліфікації та підготовка фахівців відповідно до темпів розвитку сучасної медичної науки та потреб закладів охорони здоров'я. Протягом 2024 року підвищили кваліфікацію 528 осіб. По спеціальному фонду слухачі відсутні.

Директор департаменту охорони здоров'я обласдержадміністрації



(підпис)

Володимир КОЛЕСНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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



(підпис)

Алла ДУДНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)