

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 2025 рік

1. 070000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації 02012556  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0710000 Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації 02012556  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0711102 1102 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції 0510000000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціонально-ї класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код 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

5. Мета бюджетної програми

забезпечення підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація навчання студентів у закладах фахової передвищої освіти

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Оплата праці педагогічних працівників закладів фахової передвищої освіти	4 444 000,00	0,00	4 444 000,00	4 214 958,29	0,00	4 214 958,29	-229 041,71	0,00	-229 041,71
	Усього	4 444 000,00	0,00	4 444 000,00	4 214 958,29	0,00	4 214 958,29	-229 041,71	0,00	-229 041,71

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	По напрямку "Оплата праці педагогічних працівників закладів фахової передвищої освіти" відхилення по загальному фонду виникло по оплаті праці за рахунок оптимізації та зміни освітньої програми, перенесення навантаження на наступний семестр, по нарахуваннях на заробітну плату у зв'язку працюючими інвалідами.

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

N 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Заграт</b>											
1	кількість закладів	од.	Звітність установ	3		3	3		3	0	0	0
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.:	од.	мережа	16,50		16,50	16,00		16,00	-0,50	0,00	-0,50
	педагогічного персоналу	од.	мережа	16,50		16,50	16,00		16,00	-0,50	0,00	-0,50

	Всього середньорічна кількість працівників, у т.ч.:	осіб	мережа	18	0	18	18	0	18	0	0	0
	середньорічна кількість працівників жінок	осіб	мережа	12		12	12		12	0	0	0
	середньорічна кількість працівників чоловіків	осіб	мережа	6		6	6		6	0	0	0
2	<b>Продукту</b>											
	Всього середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти у т.ч.:	осіб	мережа	171	0	171	158	0	158	-13	0	-13
	середньорічна кількість студентів (жінок) денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти	осіб	мережа	146		146	137		137	-9	0	-9
	середньорічна кількість студентів (чоловіків) денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти	осіб	мережа	25		25	21		21	-4	0	-4
	Всього кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.:	осіб	Звітність установ	95	0	95	69	0	69	-26	0	-26
	кількість осіб (жінок), прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти	осіб	Звітність установ	76		76	54		54	-22	0	-22
	кількість осіб (чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти	осіб	Звітність установ	19		19	15		15	-4	0	-4
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту у т.ч.:	осіб	Звітність установ	82	0	82	81	0	81	-1	0	-1
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту жінок	осіб	Звітність установ	64		64	63		63	-1	0	-1
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту чоловіків	осіб	Звітність установ	18		18	18		18	0	0	0
3	<b>Ефективності</b>											
	середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	Звітність установ	22 444		22 444	21 953		21 953	-492	0	-492
4	<b>Якості</b>											
	Всього відсоток студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту у т.ч.:	%	Звітність установ	100		100	98,8		98,8	-1,2	0,0	-1,2
	відсоток студентів (жінок), які отримують атестат про повну загальну середню освіту	%	Звітність установ	100		100	98,4		98,4	-1,6	0,0	-1,6
	відсоток студентів (чоловіків), які отримують атестат про повну загальну середню освіту	%	Звітність установ	100		100	100,0		100,0	0,0	0,0	0,0

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	<b>Затрат</b>		
	кількість закладів	од.	Розбіжності відсутні

	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.:	од.	По КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" зменшення середньорічного числа ставок/штатних одиниць на 0,5 ст. відбулося за рахунок зменшення кількості осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання.
	педагогічного персоналу	од.	По КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" зменшення середньорічного числа ставок/штатних одиниць на 0,5 ст. відбулося за рахунок зменшення кількості осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання.
	Всього середньорічна кількість працівників, у т.ч.:	осіб	Розбіжності відсутні
	середньорічна кількість працівників жінок	осіб	Розбіжності відсутні
	середньорічна кількість працівників чоловіків	осіб	Розбіжності відсутні
2	<b>Продукту</b>		
	Всього середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти у т.ч.:	осіб	Відхилення по середньорічній кількості студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" кількість студентів зменшилась на (-4) особи, з них за рахунок відрахування студентів протягом року (-1) особа, за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти за власним бажанням або переїздом в інше місто чи за кордон (-2) особи, за рахунок зменшення кількості заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання (-1) особа. По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" кількість студентів зменшилась на (-9) осіб у зв'язку з тим, що зменшився план регіонального замовлення студентів на 9 осіб (було зроблено перерасподіл місць замовлення з базової загальної освіти (БЗО) на повну загальну середню освіту (ПЗСО) у межах коледжу). По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" відхилення відсутні.
	середньорічна кількість студентів (жінок) денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти	осіб	Відхилення по середньорічній кількості студентів (жінок) денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" кількість студентів зменшилась на (-9) осіб у зв'язку з тим, що зменшився план регіонального замовлення студентів на 9 осіб (було зроблено перерасподіл місць замовлення з базової загальної освіти (БЗО) на повну загальну середню освіту (ПЗСО) у межах коледжу). По КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" та КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" відхилення відсутні.
	середньорічна кількість студентів (чоловіків) денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти	осіб	Відхилення по середньорічній кількості студентів (чоловіків) денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" кількість студентів зменшилась на (-4) особи, з них за рахунок відрахування студентів протягом року (-1) особа, за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти за власним бажанням або переїздом в інше місто чи за кордон (-2) особи, за рахунок зменшення кількості заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання (-1) особа. По КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" та КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" відхилення відсутні.
	Всього кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.:	осіб	Відхилення по кількості осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося за рахунок відрахування студентів протягом року (-1) особу, за рахунок переведення студентів до інших закладів освіти за власним бажанням або переїздом в інше місто чи за кордон (-2) особи, за рахунок зменшення кількості заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання (-1) особа, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" менше запланованого на (-4) особи у зв'язку зі зменшенням плану регіонального замовлення на 9 осіб (було зроблено перерасподіл місць з БЗО на ПЗСО у межах коледжу) та з 1 вересня 2025 року зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання на 15 осіб (за рахунок змін демографічної ситуації серед підлітків). По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" менше запланованого на (-1) особу за рахунок поданих кількості заяв на вступ до коледжу.
	кількість осіб (жінок), прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти	осіб	Відхилення по кількості осіб (жінок), прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулось за рахунок зменшення кількості заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання (-1) особу, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" менше запланованого на (-4) особи у зв'язку зі зменшенням плану регіонального замовлення на 9 осіб (було зроблено перерасподіл місць з БЗО на ПЗСО у межах коледжу) та з 1 вересня 2025 року зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання на 12 осіб (за рахунок змін демографічної ситуації серед підлітків). По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" менше запланованого на (-2) особи за рахунок поданих кількості заяв на вступ до коледжу.
	кількість осіб (чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти	осіб	Відхилення по кількості осіб (чоловіків), прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося за рахунок зменшення кількості заяв на вступ до коледжу, на бюджетну форму навчання (-2) особи, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" зменшення кількості поданих заяв на вступ до коледжу на бюджетну форму навчання на (-3) особи за рахунок змін демографічної ситуації серед підлітків. По КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" більше запланованого на (+1) особу за рахунок поданих кількості заяв на вступ до коледжу.

	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту у т.ч.:	осіб	Відхилення по кількості студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося за рахунок переведення студента до іншого закладу освіти за власним бажанням (-1) особа, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" та КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" відхилення відсутні.
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту жінок	осіб	Відхилення по кількості студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, виникли у зв'язку з тим, що по КЗ "Бахмутський медичний фаховий коледж" відбулося за рахунок переведення студента до іншого закладу освіти за власним бажанням (-1) особа, по КЗ "Костянтинівський медичний фаховий коледж" та КЗ "Маріупольський медичний фаховий коледж" відхилення відсутні.
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту чоловіків	осіб	Розбіжності відсутні
3	<b>Ефективності</b>		
	середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	Середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю зменшились у зв'язку з економією коштів по оплаті праці за рахунок оптимізації та зміни освітньої програми, перенесення навантаження на наступний семестр, по нарахуваннях на заробітну плату у зв'язку працюючими інвалідами
4	<b>Якості</b>		
	Всього відсоток студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту у т.ч.:	%	Відсоток студентів, які отримали атестат про повну загальну середню освіту, менше запланованого через переведення студента до іншого закладу освіти за власним бажанням.
	відсоток студентів (жінок), які отримують атестат про повну загальну середню освіту	%	Відсоток студентів, які отримали атестат про повну загальну середню освіту, менше запланованого через переведення студента до іншого закладу освіти за власним бажанням
	відсоток студентів (чоловіків), які отримують атестат про повну загальну середню освіту	%	Розбіжності відсутні.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

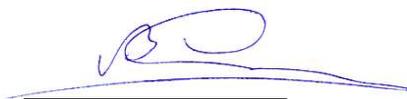
Касові видатки за 2025 рік за напрямом "Оплата праці педагогічних працівників закладів фахової передвищої освіти" по загальному фонду становлять 4 214 958,29 грн, що на 229 041,71 грн менше від видатків, затверджених паспортом, та складають 94,8 відсотка річного плану. Відхилення по загальному фонду у сумі 229 041,71 грн виникло по оплаті праці за рахунок оптимізації та зміни освітньої програми, перенесення навантаження на наступний семестр, по нарахуваннях на заробітну плату - у зв'язку з працюючими інвалідами .

В цілому по напрямку "Оплата праці педагогічних працівників закладів фахової передвищої освіти" протягом 2025 року зменшилась середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які прийняті на основі базової середньої освіти на 13 осіб, також зменшилась від запланованої кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, на 26 осіб. Кількість студентів, які отримали атестат про повну загальну середню освіту, становить 81 особа.

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

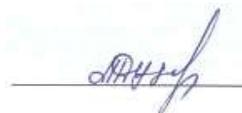
По програмі "Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції" забезпечено підготовку фахівців у закладах фахової передвищої освіти. Протягом 2025 року прийнято на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти - 69 осіб, 81 студентів отримали атестат про повну загальну середню освіту.

Директор департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації



Володимир КОЛЕСНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник директора департаменту – начальник управління економіки та фінансів департаменту охорони здоров'я облдержадміністрації



Алла ДУДНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)