

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.	<b>070000</b>		<b>Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації</b>	<b>02012556</b>	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
2.	<b>0710000</b>		<b>Департамент охорони здоров'я облдержадміністрації</b>	<b>02012556</b>	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	<b>0712050</b>	<b>2050</b>	<b>0761</b>	<b>Медико-соціальний захист дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування</b>	<b>0510000000</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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 рівня здоров'я, тривалості життя населення та зниження рівня захворюваності

5. Мета бюджетної програми

Утримання, лікування, догляд та виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення утримання, виховання, лікування та забезпечення соціального захисту дітей-сиріт, дітей, які залишилися без піклування батьків, дітей з інвалідністю
2	Забезпечення господарських потреб закладів охорони здоров'я області в частині оплати комунальних послуг і енергоносіїв
3	Забезпечення надання фінансової підтримки КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до завершення його перепрофілювання та перейменування у КНТ «Обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям «Антошка»

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини	10 795 200,00		10 795 200,00	10 795 175,20		10 795 175,20	-24,80	0,00	-24,80
2	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	598 610,00		598 610,00	195 177,73		195 177,73	-403 432,27	0,00	-403 432,27
3	Надання фінансової підтримки КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до завершення його перепрофілювання та перейменування у КНТ «Обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям «Антошка»	3 893 200,00		3 893 200,00	3 893 200,00		3 893 200,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	15 287 010,00	0,00	15 287 010,00	14 883 552,93	0,00	14 883 552,93	-403 457,07	0,00	-403 457,07

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 "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" відхилення виникли по оплаті послуг (крім комунальних)" у сумі 24,80 грн у зв'язку з тим, що постачальник послуг зменшив вартість послуги.
2	По напрямку "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" відхилення виникли по оплаті тепlopостачання " у сумі 334349,00 грн у зв'язку з тим, що до будівлі будинку дитини припинено постачання теплоенергії, по оплаті водопостачання та водовідведення у сумі 3040,08 грн за рахунок економії в натуральних показниках в результаті відключення водопостачання протягом року, по оплаті електроенергії у сумі 65880,96 грн за рахунок економії в натуральних показниках у зв'язку з відключеннями електроенергії протягом року.
3	По напрямку "Надання фінансової підтримки КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до завершення його перепрофілювання та перейменування у КНТ «Обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям «Антошка»" кошти використані у повному обсязі.

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	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік (із змінами).	4 491 810,00	0,00	4 491 810,00	4 088 377,73		4 088 377,73	-403 432,27	0,00	-403 432,27



	Видатки на оплату праці з нарахуваннями	тис.грн.	Розпорядження голови ОДА від 09 грудня 2024 року № 815/5-24 (із змінами)	3467,8	3467,8	3467,8	3467,8	0	0	0
	Видатки на виплату пільгових пенсій	тис.грн.	Розпорядження голови ОДА від 09 грудня 2024 року № 815/5-24 (із змінами)	425,4	425,4	425,4	425,4	0	0	0
2	<b>Продукту</b>									
	Кількість штатних посад, необхідних для повноцінного забезпечення лікування, догляду та виховання, а також утримання та забезпечення соціального захисту вихованців КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до його перепрофілювання	од.	внутрішньо-управлінський облік	51,50	51,50	51,50	51,50	0	0	0
-	Кількість працівників, яким призначена пенсія на пільгових умовах	од.	внутрішньо-управлінський облік	33	33	33	33	0	0	0
3	<b>Ефективності</b>									
	Середньомісячні видатки на 1 штатну посаду КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка»	тис.грн.	розрахунок	16,8	16,8	16,8	16,8	0,0	0,0	0,0
-	Середньомісячні видатки на 1 працівника, якому призначена пенсія на пільгових умовах	тис.грн.	розрахунок	3,2	3,2	3,2	3,2	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>Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини</b>		
1	<b>затрат</b>		
	число будинків дитини	од.	Розбіжності відсутні
	кількість ліжок	од.	Розбіжності відсутні
	кількість штатних одиниць	од.	Розбіжності відсутні
2	<b>продукту</b>		
	кількість ліжко-днів	тис.од.	Кількість ліжко-днів зменшилася за рахунок того, що до будинку дитини надходило менше дітей протягом року, а також з вибуттям дітей.
	кількість дітей, що перебувають у закладі, з них:	осіб	Кількість дітей, що перебувають у закладі станом на 01.01.2026 (9 осіб), зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей.
	діти-інваліди	осіб	Кількість дітей з інвалідністю зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей.
	діти-сироти	осіб	Кількість дітей сиріт зменшилася у зв'язку із вибуттям дітей.
3	<b>ефективності</b>		
	завантаженість ліжкового фонду	днів	Завантаженість ліжкового фонду зменшилася за рахунок меншої кількості вихованців будинку дитини протягом року.
	витрати на утримання однієї дитини	тис.грн.	Розбіжність між витратами на утримання однієї дитини виникла за рахунок зменшення кількості вихованців протягом року.

<b>2</b>	<b>Оплата комунальних послуг та енергоносіїв</b>	-	
1	<b>Затрат</b>		
	Кількість закладів охорони здоров'я, на які передбачені видатки на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	од.	Розбіжності відсутні
2	<b>Якості</b>		
	Рівень забезпеченості закладів охорони здоров'я видатками на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	%	Розбіжності відсутні
<b>3</b>	<b>Надання фінансової підтримки КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до завершення його перепрофілювання та перейменування у КНТ «Обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям «Антошка»</b>		
1	<b>Затрат</b>		
	Видатки на оплату праці з нарахуваннями	тис.грн.	Розбіжності відсутні
	Видатки на виплату пільгових пенсій	тис.грн.	Розбіжності відсутні
2	<b>Продукту</b>		
	Кількість штатних посад, необхідних для повноцінного забезпечення лікування, догляду та виховання, а також утримання та забезпечення соціального захисту вихованців КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до його перепрофілювання	од.	Розбіжності відсутні
-	Кількість працівників, яким призначена пенсія на пільгових умовах	од.	Розбіжності відсутні
3	<b>Ефективності</b>		
	Середньомісячні видатки на 1 штатну посаду КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка»	тис.грн.	Розбіжності відсутні
-	Середньомісячні видатки на 1 працівника, якому призначена пенсія на пільгових умовах	тис.грн.	Розбіжності відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

1. Касові видатки за 12 місяців 2025 року за напрямом "Забезпечення утримання, догляду та надання медичної допомоги дітям у будинках дитини" по загальному фонду становлять 10 795 175,20 грн, що на 24,80 грн менше від видатків, затверджених паспортом. Відхилення виникли по оплаті послуг (крім комунальних) у сумі 24,80 грн у зв'язку з тим, що постачальник послуг зменшив вартість послуги. Протягом 2025 року зменшилась кількість вихованців, що перебувають у закладі, у зв'язку із вибуттям дітей та тим, що до будинку дитини надходило менше дітей. На кінець року кількість дітей, що перебувають у закладі складає 9 осіб, з них діти-інваліди - 9 осіб, діти-сироти - 1 особа.

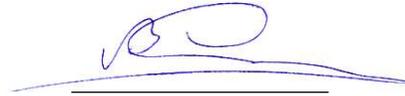
2. Касові видатки за 12 місяців 2025 року за напрямом "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" становлять 195 177,73 грн, що на 403 432,27 грн менше від видатків, затверджених паспортом. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюється економією за показником видатків "Оплата тепlopостачання" у зв'язку з тим, що до будівлі будинку дитини було припинено постачання теплової енергії, за показниками видатків "Оплата водопостачання та водовідведення" та "Оплата електроенергії" за рахунок економії в натуральних показниках в результаті вимкнення водопостачання та електроенергії протягом року. Рівень забезпеченості КНП "Краматорський будинок дитини "Антошка" складає 100%.

3. Касові видатки за 12 місяців 2025 року за напрямом "Надання фінансової підтримки КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до завершення його репрофілювання та перейменування у КНТ «Обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям «Антошка»" становлять 3 893 200 грн. Згідно з розпорядженням голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 09 грудня 2024 року № 815/5-24 "Про обласний бюджет на 2025 рік" (із змінами від 24.11.2025) з метою здійснення заходів медико-соціального захисту дітей, які залишилися без батьківського піклування, дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, від народження до трьох років, а також дітей з фізичними та/або інтелектуальними порушеннями від народження до чотирьох років; проведення медичного догляду, реабілітації та паліативної допомоги дітям із тяжкими захворюваннями та складними формами інвалідності, які потребують спеціалізованого догляду, виділені додаткові кошти з обласного бюджету КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» на заробітну плату з нарахуваннями, виплату пільгових пенсій у загальній сумі 3 893 200 грн. Кошти використані у повному обсязі.

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

По програмі "Медико-соціальний захист дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування" здійснюється утримання, лікування, догляд та виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування. В цілому виконано забезпечення утримання, виховання, лікування та забезпечення соціального захисту дітей-сиріт, дітей, які залишилися без піклування батьків, дітей з інвалідністю. Кількість вихованців за 2025 рік склала 27 (списочна чисельність за 2025 рік) осіб. Програма забезпечує утримання, лікування, догляд та виховання дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування через впровадження інноваційних технологій та модернізацію матеріально-технічної бази закладу, здобуття ними первинних знань та навичок для їх соціалізації. Основним показником діяльності медичного та педагогічного персоналу будинку дитини є реабілітаційні заходи. Крім медикаментозної терапії у комплекс реабілітаційних заходів входять додержання режиму, раціональне харчування, курси лікувальної фізкультури, масажу, фізіотерапевтичні та загартувальні процедури, корекційно-педагогічні заходи. У будинку дитини проводяться реабілітаційні заходи комплексно з виховною і корекційно-логопедичною роботою. Усі діти з інвалідністю згідно з висновками ЛКК мають документи, що підтверджують інвалідність, та отримують допомогу на особисті рахунки. На кожну дитину з інвалідністю складена індивідуальна програма реабілітації (ІПР, відповідно до Державної типової програми реабілітації інвалідів. Проводиться медична, психолого-педагогічна та фізична реабілітація. Забезпечено господарські потреби КНП "Краматорський будинок дитини "Антошка" в частині оплати комунальних послуг та енергоносіїв. Забезпечено надання фінансової підтримки КНП «Краматорський будинок дитини «Антошка» до завершення його репрофілювання та перейменування у КНТ «Обласний центр медичної реабілітації та паліативної допомоги дітям «Антошка».

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 ДУДНІК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)