

1.	Департамент охорони здоров'я та реабілітації Вінницької обласної державної адміністрації				07	43770299
	Найменування окремого розпорядника коштів місцевого бюджету				код Типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету	код за ЄДРПОУ
2.	Погребіщенський медичний фаховий коледж				071	02011048
	Найменування підпорядкованого виконавця				код Типової класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та витрат в системі публічного розпорядника коштів місцевого бюджету	код за ЄДРПОУ
3.	0711102	1102	0941	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції		0210000000
	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. Мета та завдання бюджетної програми на 2025 - 2027 роки:

1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації:

Створення належних умов для здобуття повної загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти

2) завдання бюджетної програми:

Забезпечити здобуття повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

3) підстави реалізації бюджетної програми.

Бюджетний кодекс України, наказ Міністерства фінансів №836 від 26.08.2014 р. "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів", наказ МФУ від 23.06.2021 р. №363 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення підготовки пропозицій до прогнозу місцевих бюджетів", наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017 р. №793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів", наказ Міністерства освіти та науки України від 16.04.2024 р. №521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі "Освіта".

5. Надходження для виконання бюджетної програми:

1) надходження для виконання бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

Код	Найменування	2023 рік (міт)				2024 рік (затверджено)				2025 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (5+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

	Находження із загального фонду бюджету	1 445 000				1 445 000	1 891 000			1 891 000	1 615 600			1 615 600
25010100	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю													
25010200	Надходження бюджетних установ від додаткової (господарської) діяльності													
25010300	Плата за оренду майна бюджетних установ, що здійснюється відповідно до Закону України «Про оренду державного та комунального майна»													
25010400	Надходження бюджетних установ від реалізації в установленому порядку майна (крім нерухомого майна)													
25020100	Благодійні внески, гранти та дарунки													
25020200	Надходження, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщення на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб													
602100	На початок періоду													
602200	На кінець періоду													
602400	Кошти, що передаються із загального фонду бюджету до бюджету розвитку (спеціального фонду)													
	УСЬОГО	1 445 000				1 445 000	1 891 000			1 891 000	1 615 600			1 615 600

2) надходження для виконання бюджетної програми у 2026-2027 роках:

(грн.)

Код	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	резон (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	резон (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

Капітальні трансфери підприємствам (установам, організаціям)													
УСЬОГО	1 445 000			1 445 000	1 891 000			1 891 000	1 615 000			1 615 000	

2) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

Код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2023 рік(мілн)				2024 рік(загрозваженим)				2025 рік(проєкт)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
2111	Заробітна плата												
2120	Нарахування на оплату праці												
2210	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар												
2220	Медикаменти та перев'язувальні матеріали												
2230	Продукти харчування												
2271	Оплата теплопостачання												
2272	Оплата водопостачання та водовідведення												
2273	Оплата електроенергії												
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг												
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку												
2610	Субсидії та поточні трансфери підприємствам (установам, організаціям)												
3210	Капітальні трансфери підприємствам (установам, організаціям)												
	УСЬОГО												

3) видатки за кодами Економічної класифікації видатків бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету	Найменування	2026 рік(проєкт)				2027 рік(проєкт)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1615000,00			1615000,00	1615000,00			1615000,00
	ВСЬОГО	1615000,00			1615000,00	1615000,00			1615000,00

4) надання кредитів за кодами Класифікації кредитування бюджету у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

№ п/п	Найменування	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	УСЬОГО								

7. Витрати за напрямками використання бюджетних коштів:

1) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2023 - 2025 роках:

(грн.)

№ п/п	Напрям використання бюджетних коштів	2023 рік (міс)				2024 рік (затверждено)				2025 рік (прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (11+12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	1 445 000,00			1 445 000,00	1 891 000,00			1 891 000,00	1 615 600,00			1 615 600,00
	УСЬОГО	1 445 000,00			1 445 000,00	1 891 000,00			1 891 000,00	1 615 600,00			1 615 600,00

2) витрати за напрямками використання бюджетних коштів у 2026 - 2027 роках:

(грн.)

№ п/п	Напрям використання бюджетних коштів	2026 рік (прогноз)				2027 рік (прогноз)			
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (3+4)	Загальний фонд	Спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	Разом (7+8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	1615600,00			1615600,00	1615600,00			1615600,00
	УСЬОГО	1615600,00			1615600,00	1615600,00			1615600,00

1) результативні показники бюджетної програми у 2023 - 2025 роках:

№ п/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2023 рік (міс)			2024 рік (затверждено)			2025 рік (прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (3 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Загроз											
	Обсяг видатків	Тис.грн.	Затверджений кошторис	1445,00		1445,00	1891,00		1891,00	1615,60		1615,60
	Кількість закладів	Од.	Штатний розпис, планова мережа, внутрішній облік	1		1	1		1	1		1

[illegible]

вартість витрат на одного студента	Грн.	Розрахунок	10784,00		10784,00	14218,00		14218,00	13352,00		13352,00
діечат	Грн.	Розрахунок	10784,00		10784,00	14218,00		14218,00	13352,00		13352,00
хлопців	Грн.	Розрахунок	10784,00		10784,00	14218,00		14218,00	13352,00		13352,00
Середньомісний розмір заробітної плати	Грн.	Розрахунок	10966,67		10966,67	14332,00		14332,00	13295,00		13295,00
Якість											
Відсоток студентів, які отримують документ про повну загальну середню освіту	%	Розрахунок				100		100	100		100
діечат	%	Розрахунок				100		100	100		100
хлопців	%	Розрахунок				100		100	100		100
Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	%	Розрахунок				30,67%		30,67%	-3,88%		-3,88%

2) результативні показники бюджетної програми у 2026-2027 роках:

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	2026 рік(прогноз)			2027 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	розрах (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	розрах (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
	Затрат								
	Обсяг видатків	Тис.грн.	Затверджений кошторис	1615,6		1615,6	1615,6		1615,6
	Кількість закладів	Од.	Штатний розпис, планова мережа, внутрішній облік	1		1	1		1
	Кількість класів	Од.	Внутрішній облік	6		6	6		6
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	Од.	Штатний розпис, планова мережа, внутрішній облік	8		8	8		8
	педагогічного персоналу (крім адміністративного)	Од.	Штатний розпис, планова мережа, внутрішній облік	8		8	8		8
	Продукту								
	Середньорічна кількість студентів	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	121		121	121		121
	діечат	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	88		88	88		88
	хлопців	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	33		33	33		33
	Середньорічна кількість підлітків категорії студентів	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	10		10	10		10

бг	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	6	6	6	6
хлопців	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	4	4	4	4
Середня розрахункова заповненість у класі	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік	20	20	20	20
Кількість випускників *	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік				
дівчат	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік				
хлопців	осіб	Звітність установи, планова мережа, внутрішній облік				
Ефективності						
Середні витрати на одного студента	Грн.	Розрахунок	13352,00	13352,00	13352,00	13352,00
дівчат	Грн.	Розрахунок	13352,00	13352,00	13352,00	13352,00
хлопців	Грн.	Розрахунок	13352,00	13352,00	13352,00	13352,00
Середньомісячний розмір зарплатної плати	Грн.	Розрахунок	13795,00	13795,00	13795,00	13795,00
Якості						
Відсоток студентів, які отримують документ про повну загальну середню освіту	%	Розрахунок	100	100	100	100
дівчат	%	Розрахунок	100	100	100	100
хлопців	%	Розрахунок	100	100	100	100
Зростання середньорічної зарплатної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	%	Розрахунок	-3,88%	-3,88%	-3,88%	-3,88%

9. Структура видатків на оплату праці:

(грн.)

Найменування	2023 рік (план)		2024 рік (запрогнозовано)		2025 рік (прогноз)		2026 рік (прогноз)		2027 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	1184400		1550000		1324300		1324300		1324300	
Премії										
Матеріальна допомога										
Стимулюючі доплати та надбавки, що носять обов'язковий характер										
Усього	1184400		1550000		1324300		1324300		1324300	

[illegible]

	Оплата водопостачання та водовідведення								
2273	Оплата електроенергії								
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг								
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 891 000,00			1 891 000,00	1 615 600,00			1 615 600,00
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)								
	УСЬОГО	1 891 000,00			1 891 000,00	1 615 600,00			1 615 600,00

3) дебіторська заборгованість у 2023-2024 роках:

(грн.)								
Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Дебіторська заборгованість на 01.01.2024	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2025	Причини виникнення заборгованості	Важкі заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2111	Заробітна плата							
2120	Нарахування на оплату праці							
2271	Оплата теплопостачання							
2272	Оплата водопостачання та водовідведення							
2273	Оплата електроенергії							
2275	Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг							
2282	Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	1 445 000,00	1 445 000,00					
2610	Субсидії та поточні трансферти підприємствам (установам, організаціям)							
	УСЬОГО	1 445 000,00	1 445 000,00					

4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2025 році

Станом на 1 січня 2023 року кредиторська заборгованість відсутня. У 2023 році кредиторської заборгованості немає. У 2024 році кредиторська заборгованість не очікується. Станом на 1 січня 2023 року дебіторська заборгованість відсутня. У 2023 році дебіторської заборгованості немає. У 2024 році дебіторської заборгованості не очікується.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2025 рік та на 2026 - 2027 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2023 році, та очікувані результати на 2024 році.

В.а.директора

Головний бухгалтер



Олександр ГАВРИШОК

Катерина ПАВЛЮК