



№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли в зв'язку із залученням до освітнього процесу осіб з інвалідністю, що зумовило економію коштів за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2023 рік	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<i>Повищення кваліфікації педагогічних працівників, а саме: керівників, заступників керівників та учителів закладів освіти, які забезпечуватимуть реалізацію Державного стандарту базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти у 2023/24 навчальному році, та пілотних класів; підготовку тренерів-педагогів</i>												
1	<i>затрат</i>											
	обсяг витрат на проведення підвищення кваліфікації педагогічних працівників	гривень	розпорядження голови ОДА, керівника обласної ВЦА від 18.12.2022 року № 570/5-22 «Про обласний бюджет на 2023 рік» (із змінами)		1 315 000,00	1 315 000,00		1 300 921,94	1 300 921,94		-14 078,06	-14 078,06
2	<i>продукту</i>											
	кількість педагогічних працівників, для яких планується підвищення кваліфікації	осіб	звітність установ		6 135	6 135		4 434	4 434		-1 701	-1 701
3	<i>ефективності</i>											
	середні витрати на підвищення кваліфікації педагогічних працівників	гривень	розрахунок		214	214		293	293		79	79
4	<i>якості</i>											
	відсоток педагогічних працівників, що підвищили кваліфікацію	%	розрахунок		100	100		72	72		-28	-28

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	2	3	4

1	<i>затрат</i>		
	обсяг витрат на проведення підвищення кваліфікації педагогічних працівників	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли в зв'язку з економією коштів за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"
2	<i>продукту</i>		
	кількість педагогічних працівників, для яких планується підвищення кваліфікації	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зменшенням кількості слухачів курсів
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на підвищення кваліфікації педагогічних працівників	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичної потреби
4	<i>якості</i>		
	відсоток педагогічних працівників, що підвищили кваліфікацію	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зменшенням кількості слухачів курсів

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичний показник затрат складає 1300921,94 грн., що на 14078,1 грн менше від запланованого показника. Відхилення виникло у зв'язку із залученням до освітнього процесу осіб з інвалідністю, що зумовило економію коштів за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Зменшення кількості слухачів курсів на 1701 особу у порівнянні з показником, затвердженого у паспорті бюджетної програми, призвело до відхилення показника якості на 28%.

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

Бюджетна програма "Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)" виконана за видатками на належному рівні (99%). Забезпечено виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" - підвищили кваліфікацію 4434 педагогічних працівника, а саме: керівники, заступники керівників та учителя закладів освіти, які забезпечуватимуть реалізацію Державного стандарту базової середньої освіти на першому (адаптаційному) циклі базової середньої освіти у 2023/24 навчальному році, та пілотних класів; підготовку тренерів-педагогів.

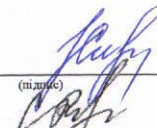
\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Тетяна СІДАШЕВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}