

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ
бюджетної програми
обласного бюджету за 2019 рік**

1. 0200000 Донецька обласна державна адміністрація
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Донецька обласна державна адміністрація
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0211140 0950 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: підвищення рівня професійної компетентності державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці та підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	196,8	0,0	196,8	196,8	0,0	196,8	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

	в т. ч.									
1	Оплата послуг, пов'язаних з підвищенням рівня професійної компетентності державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці та підвищенням кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад	196,8	0,0	196,8	196,8	0,0	196,8	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0	0	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			

2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Підвищення рівня професійної компетентності державних службовців та підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування										
1.	заграт									
	Загальний обсяг витрат для підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування	196,8	-	196,8	196,8	-	196,8	0	-	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	Кількість слухачів	400		400	360		360	-40	-	-40
	Середня кількість днів навчання	5		5	3		3	-2		-2

Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками на 40 осіб пояснюється тим, що на момент підписання договору про надання послуг, пов'язаних з підвищенням кваліфікації державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці, посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад, за бюджетні кошти, вартість навчання одного слухача збільшилась та відповідно кількість семінарів зменшилась										
3.	ефективності									
	Середня вартість навчання однієї особи	492		492	547		547	55	-	55
Розбіжність у розмірі 55 грн. пояснюється тим, що вартість навчання одного слухача збільшилась										
4.	якості									
	Відсоток фахівців, які отримають відповідний документ на освіту	100		100	90		90	-10	-	-10
Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками на 10% пояснюється тим, що на момент підписання договору про надання послуг, пов'язаних з підвищенням кваліфікації державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці, посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад, за бюджетні кошти, вартість навчання одного слухача збільшилась										
Програма виконана у повному обсязі відповідно до підписаного договору про надання послуг, пов'язаних з підвищенням кваліфікації державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці, посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Виконання заходів пов'язаних з підвищенням кваліфікації державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці,	196,8		196,8	196,8		196,8	0		0

посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад,										
1.	заगत									
	Загальний обсяг витрат для підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування	196,8		196,8	196,8		196,8	0		0
Видатки збільшилися у зв'язку з тим, що даний захід з'явився лише у 2018 році										
2.	продукту									
	Кількість слухачів	400		400	360		360	-40		-40
	Середня кількість днів навчання	5		5	3		3	-2		-2
3.	ефективності									
	Середня вартість навчання однієї особи	492		492	547		547	55		55
Показники змінилися у зв'язку з тим, що вартість послуг збільшилась										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту	План на звітний період з урахуванням	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
-----	-----------	--------------------------------------	--------------------------------------	----------------------------	------------	-----------------	--

		(програми), всього	змін				
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Кредиторська та дебіторська заборгованості на початок і кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми програма виконана у повному обсязі відповідно до підписаного договору про надання послуг, пов'язаних з підвищенням кваліфікації державних службовців, посади яких віднесені до 6-9 груп оплати праці, посадових осіб місцевого самоврядування IV-VII категорій посад. Протягом 2019 року підвисили кваліфікацію 360 осіб

Заступник начальника управління –
начальник відділу бюджетних програм
та зведеної звітності управління фінансового
забезпечення облдержадміністрації


(підпис)

О.В.Каплун
(ініціали та прізвище)