

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

1. 1000000 Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління культури і туризму облдержадміністрації  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1011102 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення підготовки фахівців у закладах фахової передвищої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ 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)	4 092,6	-	4 092,6	3 098,0	-	3 098,0	- 994,6	-	- 994,6
Касові видатки по загальному фонду менше запланованих у зв'язку з тим, що очікувалось збільшення контингенту та відповідно кількості педставок за рахунок відкриття нової спеціальності "Хореографія"										
	в т.ч.									
1.1	Оплата праці педагогічних працівників в закладах фахової передвищої освіти	4 092,6	-	4 092,6	3 098,0	-	3 098,0	- 994,6	-	- 994,6
Економія бюджетних коштів склалася за рахунок економії видатків на оплату праці.										

(тис.грн.)

## 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	x	-	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	-	x
1.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачуваних витрат.				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	x	x	x
2.3	повернення кредитів	x	x	x
2.4	інші надходження	-	-	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачуваних витрат.				
3.	Залишок на кінець року	x	-	-
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	-	-
3.2	інших надходжень	x	x	x
Наявність залишку обумовлена як резерв коштів на випадок виникнення непередбачуваних витрат.				

## 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість закладів	2	-	2	2	-	2	0	-	0
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	22	-	22	15,25	-	15	7	-	7
	Всього - середньорічна кількість працівників:	23	-	23	22	-	22,00	1	-	1
	- жінок	19	-	19	17	-	17	2	-	2
	- чоловіків	4	-	4	5	-	5	-1	-	-1
	Зменшення по кількості ставок відбулося через те, що очікувалось збільшення контингенту та відповідно кількості педставок за рахунок відкриття нової спеціальності "Хореографія". Середньорічна кількість працівників зменшилась за рахунок прийняття викладача сумісника.									
2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання за галузями знань:	223	-	223	215	-	215	8	-	8
	- жінок	149	-	149	142	-	142	7	-	7
	- чоловіків	74	-	74	73	-	73	1	-	1
	кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.:	100	-	100	92	-	92	8	-	8
	- жінок	67	-	67	64	-	64	3	-	3
	- чоловіків	33	-	33	28	-	28	5	-	5
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч.	123	-	123	123	-	123	0	-	0
	- жінок	80	-	80	78	-	78	2	-	2
	- чоловіків	43	-	43	45	-	45	-2	-	-2
	Розбіжності по показникам виникли у зв'язку з тим, що очікувалось збільшення контингенту за рахунок випускників 9 класів ЗОШ.									

3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на 1 вказаного студента, у т.ч. за галузями знань	18352,5	-	18352,5	14409,1	-	14409,1	-3943,4	-	-3943,4
Розбіжності по показникам виникли у зв'язку з тим, що очікувалось збільшення контингенту за рахунок випускників 9 класів ЗОШ через відкриття нової спеціальності "Хореографія"										
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	студенти, які отримують атестат про повну середню освіту:	100,0	-	100,0	100,0	-	100,0	-	-	-
	- жінок	100,0	-	100,0	97,5	-	97,5	-2,5	-	-2,5
	- чоловіків	100,0	-	100,0	104,7	-	104,7	4,7	-	4,7
100% студентів отримали атестат про повну середню освіту										
Залишок планових призначень виник за рахунок економії витрат у зв'язку з тим, що очікувалось збільшення контингенту та відповідно збільшення кількості педставок за рахунок відкриття нової спеціальності "Хореографія".										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	затрат	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	кількість закладів	-	-	-	2	-	2	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	-	-	-	15	-	15	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	Всього - середньорічна кількість працівників:	-	-	-	22	-	22	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- жінок	-	-	-	17	-	17	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- чоловіків	-	-	-	5	-	5	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
Внесено зміни до Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету (наказ Міністерства фінансів України від 17.12.2020 № 781)										

2.	продукту	-	-	-	-	-	-	-	-	
	середньорічна кількість студентів (жінок/чоловіків) денної форми навчання за галузями знань:	-	-	-	215	-	215	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- жінок	-	-	-	142	-	142	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- чоловіків	-	-	-	73	-	73	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	кількість осіб, прийнятих на I курс на денну форму навчання на основі базової середньої освіти, у т.ч.:	-	-	-	92	-	92	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- жінок	-	-	-	64	-	64	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- чоловіків	-	-	-	28	-	28	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	кількість студентів, які отримують атестат про повну загальну середню освіту, у т.ч.	-	-	-	123	-	123	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- жінок	-	-	-	78	-	78	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- чоловіків	-	-	-	45	-	45	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
Внесено зміни до Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету (наказ Міністерства фінансів України від 17.12.2020 № 781)										
3.	ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середні витрати на 1 вказаного студента, у т.ч. за галузями знань	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!	14409,1	-	14409,1	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
Внесено зміни до Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету (наказ Міністерства фінансів України від 17.12.2020 № 781)										
4.	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	студенти, які отримують атестат про повну середню освіту:	-	-	-	99,0	-	99	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- жінок	-	-	-	97,5	-	98	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
	- чоловіків	-	-	-	104,7	-	105	#ДЕЛ/0!	-	#ДЕЛ/0!
Внесено зміни до Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету (наказ Міністерства фінансів України від 17.12.2020 № 781)										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x	-	-		x	x
Відхилення касових видатків від планового показника відсутні							
Відхилення касових видатків від планового показника відсутні							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	300	300	300			
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Оплата праці педагогічних працівників в закладах фахової передвищої освіти	-	-	-			
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи з одержувачами коштів

корисності бюджетної програм: забезпечено виконання заходів з підготовки фахівців у вищих навчальних закладах

довгострокових наслідків бюджетної програми: забезпечено виконання заходів з підготовки фахівців у вищих навчальних закладах

Начальник відділу-головний бухгалтер



Алла РЕБРОВА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)