

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1.	0600000										Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
	(код)										
2.	0610000										Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
	(код)										
3.	0611092	0930									Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми)
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)									

4. Мета бюджетної програми: створення умов для надання загальної середньої освіти у професійних (професійно-технічних) навчальних закладах

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

№ 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)	65 008,756	0,000	65 008,756	53 440,141	0,000	53 440,141	-11 568,615	0,000	-11 568,615
Розбіжності виникли у зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області з частиною працівників, які залишилися на тимчасово окупованій території (Маріупольський професійний ліцей будівництва та Маріупольський професійний аграрний ліцей) призупиненно дію трудових договорів, інші працівники закладів ПТО були відправлені у простій та у відпустки без збереження заробітної плати. Також відбулось скорочення штатних одиниць у закладах, які тимчасово призупинили свою освітню діяльність (Маріупольський центр професійно-технічної освіти, Маріупольський професійний машинобудівний ліцей, Маріупольський професійний ліцей, Маріупольський професійний ліцей автотранспорту, Маріупольське вище професійне металургійне училище) та зменшилось педагогічне навантаження з 01.09.2022 року.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці педагогічних працівників, які надають загальну середню освіту в закладах професійної (професійно-технічної) освіти	65 008,756		65 008,756	53 440,141		53 440,141	-11 568,615		-11 568,615
Розбіжності виникли у зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області з частиною працівників, які залишилися на тимчасово окупованій території (Маріупольський професійний ліцей будівництва та Маріупольський професійний аграрний ліцей) призупиненно дію трудових договорів, інші працівники закладів ПТО були відправлені у простій та у відпустки без збереження заробітної плати. Також відбулось скорочення штатних одиниць у закладах, які тимчасово призупинили свою освітню діяльність (Маріупольський центр професійно-технічної освіти, Маріупольський професійний машинобудівний ліцей, Маріупольський професійний ліцей, Маріупольський професійний ліцей автотранспорту, Маріупольське вище професійне металургійне училище) та зменшилось педагогічне навантаження з 01.09.2022 року.										

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

(тис. грн.)

№ 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	0,000	0,000	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0,000
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

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
<i>Оплата праці педагогічних працівників, які надають загальну середню освіту в закладах професійної (професійно-технічної) освіти</i>										
1.	<i>затрат</i>									
	кількість закладів	32,00		32,000	32,00		32,000	0,000		0,000
	середньорічне число ставок/штатних одиниць викладачів, які отримують ЗП за рахунок освітньої субвенції	382,50		382,500	220,50		220,500	-162,000		-162,000
Розбіжності виникли через скорочення штатних одиниць у закладах, які тимчасово призупинили свою освітню діяльність (заклади м. Маріуполь) та зменшення педагогічного навантаження працівників з 01.09.2022 року										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	10038		10038	6845		6845	-3193		-3193
	жінок	3856		3856	2387		2387	-1469		-1469

	чоловіків	6182		6182	4458		4458	-1724		-1724
Розбіжності виникли за рахунок зменшення контингенту: студенти закладів залишилися на окупованих територіях або переведені в інші заклади ПТО України										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на одного учня, у т.ч.:	6,476		6,476	7,807		7,807	1,331		1,331
	жінки	6,476		6,476	7,807		7,807	1,331		1,331
	чоловіки	6,476		6,476	7,807		7,807	1,331		1,331
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	169,958		169,958	242,359		242,359	72,401		72,401
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичної потреби та зі здійсненням видатків для виплати необхідних розрахунків з працівниками при звільненні відповідно до чинного законодавства										
4.	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	26,0		26,0	31,0		31,0	5,0		5,0
Розбіжності виникли через зменшення педагогічних працівників										
Забезпечено оплату праці педагогічних працівників, які надають загальну середню освіту в закладах професійної (професійно-технічної) освіти.										

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	65 815,199	0,000	65 815,199	53 440,141	0,000	53 440,141	-12 375,058	0,000	-12 375,058
Розбіжності виникли у зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області з частиною працівників, які залишилися на тимчасово окупованій території (Маріупольський професійний ліцей будівництва та Маріупольський професійний аграрний ліцей) призупиненно дію трудових договорів, інші працівники закладів ПТО були відправлені у простій та у відпустки без збереження заробітної плати. Також відбулось скорочення штатних одиниць у закладах, які тимчасово призупинили свою освітню діяльність (Маріупольський центр професійно-технічної освіти, Маріупольський професійний машинобудівний ліцей, Маріупольський професійний ліцей, Маріупольський професійний ліцей автотранспорту, Маріупольське вище професійне металургійне училище) та зменшилось педагогічне навантаження з 01.09.2022 року.										
	в т.ч.									
	Оплата праці педагогічних працівників, які надають загальну середню освіту в закладах професійної (професійно-технічної) освіти	65 815,199		65 815,199	53 440,141		53 440,141	-12 375,058		-12 375,058
Розбіжності виникли у зв'язку										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів	41		41	32		32	-9		-9

середньорічне число ставок/штатних одиниць викладачів, які отримують ЗП за рахунок освітньої субвенції	912,300		912,300	220,50		220,500	-691,800		-691,800
--	---------	--	---------	--------	--	---------	----------	--	----------

2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	7476		7 476	6845		6 845	-631		-631
	жінок	2714		2 714	2387		2 387	-327		-327
	чоловіків	4762		4 762	4458		4 458	-304		-304
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на одного учня, у т.ч.:	8,804		8,804	7,807		7,807	-0,996		-0,996
	жінки	8,800		8,800	7,807		7,807	-0,993		-0,993
	чоловіки	8,800		8,800	7,807		7,807	-0,993		-0,993
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	72,142		72,142	242,359		242,359	170,217		170,217
4	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	8		8	31		31	23		23

Розбіжності виникли через скорочення штатних одиниць у закладах, які тимчасово призупинили свою освітню діяльність (заклади м. Маріуполь), зменшення педагогічного навантаження працівників з 01.09.2022 року; зменшення контингенту дітей: студенти закладів залишилися на окупованих територіях або переведені в інші заклади ПТО України; здійснення видатків для виплати необхідних розрахунків з працівниками при звільненні відповідно до чинного законодавства

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
<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>							
	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>(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						
	...						
	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 заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

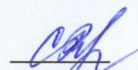
актуальності бюджетної програми __ є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми __ забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми

корисності бюджетної програм __ Створено умови для надання загальної середньої освіти у професійних (професійно-технічних) навчальних закладах.

довгострокових наслідків бюджетної програми __ стимулювання учнів та студентів для отримання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України; забезпечення надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПБ)