

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
	(код)		
2.	0610000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
	(код)		
3.	0611101	0941	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми)
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)	

4. Мета бюджетної програми: забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах фахової передвищої освіти

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)	176 776,6	12 405,6	189 182,2	146 152,7	7 910,5	154 063,2	-30 623,9	-4 495,1	-35 119,0
<p>Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли у зв'язку із воєнним станом на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області зменшилися видатки за виплату заробітної плати з нарахуваннями через неможливість проведення педагогічної практики студентів в школах в режимі офлайн, зменшилося педагогічне навантаження педпрацівників з 01.09.2023 року та частина працівників звільнилися. У зв'язку з релокацією та руйнуванням закладів освіти невикористано планові призначення по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв". У зв'язку з відрахуванням дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування утворилась економія бюджетних коштів по КЕКВ 2230 "Продукти харчування", 2720 "Стипендії". Через неукладання договорів студентами-випускниками на працевлаштування утворилась економія бюджетних коштів по КЕКВ 2730 "Інші виплати населенню".</p>										
	в т. ч.									
1.1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	46 281,2	1 542,0	47 823,2	36 944,6	1 288,7	38 233,3	-9 336,6	-253,3	-9 589,9

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли у зв'язку із воєнним станом на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області зменшилися видатки за виплату заробітної плати з нарахуваннями через неможливість проведення педагогічної практики студентів в школах в режимі офлайн, зменшилося педагогічне навантаження педпрацівників з 01.09.2023 року та частина працівників звільнилися. Через пошкодження закладу освіти та відсутністю опалення в орендованому приміщенні не використано планові призначення на оплату за комунальні послуги по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв". У зв'язку з відрахуванням дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування утворилась економія бюджетних коштів по КЕКВ 2230 "Продукти харчування", 2720 "Стипендії". Через неукладання договорів студентами-випускниками на працевлаштування утворилась економія бюджетних коштів по КЕКВ 2730 "Інші виплати населенню".

1.2	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	130 492,8	10 863,6	141 356,4	109 208,1	6 621,8	115 829,9	-21 284,7	-4 241,8	-25 526,5
-----	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------	----------	-----------	-----------	---------	-----------	-----------	----------	-----------

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: у зв'язку із воєнним станом на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області зменшилось регіональне замовлення, відповідно зменшено педагогічне навантаження працівників з 01 вересня 2023 року. Також зменшився контингент студентів. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". У зв'язку з релокацією та руйнуванням закладів освіти невикористано планові призначення по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв".

1.3.	Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України	2,6		2,6	0,0		0,0	-2,6		-2,6
------	----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----	--	-----	-----	--	-----	------	--	------

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли за рахунок виплати одноразової грошової допомоги в грудні 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	12 405,6	7 910,5	-4 495,1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	12 405,6	7 910,5	-4 495,1

2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0
Розбіжності виникли за рахунок зменшення надходжень на рахунки спеціального фонду у порівнянні з плановим показником.				
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 напрямом 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>Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку</i>										
1.	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	2		2	2		2	0	0	0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць у т.ч.:	173,25	5,00	178,25	152,75	3,50	156,25	-20,50	-1,50	-22,00
	педагогічного персоналу	56,50	4,00	60,50	56,50	3,50	60,00	0,00	-0,50	-0,50
	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічних працівників	19,50		19,50	19,50	0,00	19,50	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	45,50		45,50	40,00	0,00	40,00	-5,50	0,00	-5,50
	робітників	51,75	1,00	52,75	36,75	0,00	36,75	-15,00	-1,00	-16,00
	всього середньорічна кількість працівників, у т.ч.:	164,00	19,00	183,00	143,00	17,00	160,00	-21,00	-2,00	-23,00
	жінок	149,00	19,00	168,00	123,00	17,00	140,00	-26,00	-2,00	-28,00
	чоловіків	15,00		15,00	20,00	0,00	20,00	5,00	0,00	5,00
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок звільнення працівників та припинення дії трудових договорів у зв'язку із воєнним станом на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області.										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання у педагогічній	542	7	549	505	13	518	-37	6	-31
	жінок	466	7	473	425	13	438	-41	6	-35
	чоловіків	76		76	80	0	80	4	0	4

	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання у педагогічній	10	129	139	10	96	106	0	-33	-33
	жінок	10	125	135	10	92	102	0	-33	-33
	чоловіків	0	4	4	0	4	4	0	0	0
	кількість випускників у педагогічній галузі, у т.ч.:	211	43	254	198	65	263	-13	22	9
	жінок	171	41	212	158	63	221	-13	22	9
	чоловіків	40	2	42	40	2	42	0	0	0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення контингенту та за рахунок відрахованих студентів за власним бажанням. Збільшення кількості випускників на 9 осіб виникло за рахунок виходу студентів з академвідпусток і поновлення на навчання.										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 студента	83,8	11,3	95,1	71,7	11,8	83,6	-12,1	0,5	-11,5
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з економією коштів на оплату комунальних послуг через запровадження в закладах дистанційної форми навчання, як наслідок, зменшились середні витрати на 1 студента										
4.	<i>якості</i>									
	відсоток студентів, які отримують документ про освіту, у т.ч.:	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	жінок	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	чоловіків	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Розбіжності відсутні										
<i>Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків</i>										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	10		10	10		10	0	0	0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч:	808,00	82,25	890,25	558,00	73,25	631,25	-250,00	-9,00	-259,00
	педагогічного персоналу	188,75	36,75	225,50	186,50	29,00	215,50	-2,25	-7,75	-10,00
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	100,00	4,00	104,00	68,75	4,00	72,75	-31,25	0,00	-31,25
	майстрів виробничого навчання	11,50	0,50	12,00	6,50	0,50	7,00	-5,00	0,00	-5,00
	спеціалістів	238,00	11,50	249,50	155,75	10,25	166,00	-82,25	-1,25	-83,50
	робітників	269,75	29,50	299,25	140,50	29,50	170,00	-129,25	0,00	-129,25

	всього середньорічна кількість працівників	739	67	806	556	64	620	-183	-3	-186
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через зменшення педагогічного навантаження працівників з 01.09.2023 року, звільнення 186 працівників										
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання:	2048	280	2328	2615	474	3089	567	194	761
	жінок	648	136	784	732	334	1066	84	198	282
	чоловіків	1400	144	1544	1883	140	2023	483	-4	479
	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання:	236	402	638	110	292	402	-126	-110	-236
	жінок	77	217	294	46	199	245	-31	-18	-49
	чоловіків	159	185	344	64	93	157	-95	-92	-187
	кількість випускників, у т.ч.:	881	264	1145	881	274	1155	0	10	10
	жінок	292	149	441	292	159	451	0	10	10
	чоловіків	589	115	704	589	115	704	0	0	0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі збільшенням контингенту денної форми навчання і зменшенням контингенту заочної форми навчання										
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 студента на рік	57,1	15,9	73,0	40,1	8,6	48,7	-17,0	-7,3	-24,3
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі збільшенням контингенту, внаслідок чого зменшились середні видатки на 1 студента										
4	<i>якості</i>									
	відсоток студентів, які отримують документ про освіту, у т.ч.	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	жінок	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	чоловіків	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Розбіжності відсутні										
<i>Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України</i>										
1	<i>затрат</i>									
	обсяг видатків на виплату одноразової грошової допомоги	2 600,0		2 600,0	0,0		0,0	-2 600,0		-2 600,0

	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	44 026,9	975,0	45 001,9	36 944,6	1 288,7	38 233,3	-7 082,3	313,7	-6 768,6
Зменшення обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшенням видатків на оплату праці працівників за рахунок звільнення працівників та зменшенням видатків на оплату за комунальні послуги через часткове руйнування закладів освіти. Збільшення обсягів касових видатків спеціального фонду звітного періоду на 313,7 тис.грн. пов'язане зі збільшенням надходжень на рахунки спеціального фонду у порівнянні з попереднім періодом										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	2	2	2	2		2	0	-2	-2
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць у т.ч.:	210,64	2,50	213,14	152,75	3,50	156,25	-57,89	1,00	-56,89
	педагогічного персоналу	96,83	2,50	99,33	56,50	3,50	60,00	-40,33	1,00	-39,33
	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічних працівників	19,50		19,50	19,50	0,00	19,50	0,00	0,00	0,00
	спеціалістів	44,33		44,33	40,00	0,00	40,00	-4,33	0,00	-4,33
	робітників	49,98		49,98	36,75	0,00	36,75	-13,23	0,00	-13,23
	всього середньорічна кількість працівників, у т.ч.:	164		164	143	17	160	-21	17	-4
	жінок	144		144	123	17	140	-21	17	-4
	чоловіків	20		20	20	0	20	0	0	0
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання у педагогічній галузі, у т.ч.:	511	17	528	505	13	518	-6	-4	-10
	жінок	410	12	422	425	13	438	15	1	16
	чоловіків	101	5	106	80	0	80	-21	-5	-26
	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання у педагогічній галузі, у т.ч.:		135	135	10	96	106	10	-39	-29

	жінок		131	131	10	92	102	10	-39	-29
	чоловіків		4	4	0	4	4	0	0	0
	кількість випускників у педагогічній галузі, у т.ч.:	230	29	259	198	65	263	-32	36	4
	жінок	180	29	209	158	63	221	-22	34	12
	чоловіків	50	0	50	40	2	42	-10	2	-8
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 студента на рік:	86,2		86,2	71,7	11,8	83,5	-14,5	11,8	-2,7
4	<i>якості</i>									
	відсоток студентів, які отримують документ про освіту, у т.ч.:	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	жінок	100	100	100	100	100	100	0	0	0
	чоловіків	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням кількості працівників (57,0 ст.) у зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області, що призвело до скорочення штатної чисельності працівників освіти та припинення трудових відносин з працівниками закладів та зменшенням кількості контингенту (39 учнів).										
	в т. ч.									
	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	143 320,5	9 364,0	152 684,5	109 208,1	6 621,8	115 829,9	-34 112,4	-2 742,2	-36 854,6
Зменшення обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшенням видатків на оплату праці працівників за рахунок звільнення працівників та зменшенням видатків на оплату за комунальні послуги через часткове руйнування закладів освіти. Зменшення обсягів касових видатків спеціального фонду звітного періоду на 2742,2 тис.грн. пов'язане зі зменшенням надходжень на рахунки спеціального фонду у порівнянні з попереднім періодом										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	10		10	10		10	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	914,59	82,26	996,85	558,00	73,25	631,25	-356,59	-9,01	-365,60
	педагогічного персоналу	345,57	36,76	382,33	186,50	29,00	215,50	-159,07	-7,76	-166,83

	Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України			0,0	0,0		0,0	0,0		0,0
Відсутність обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що одноразову грошову допомогу оплачено в грудні 2022 року. В попередньому періоді даний напрямок бюджетної програми не виконувався.										
1	<i>затрат</i>									
	обсяг видатків на виплату одноразової грошової допомоги			0,0	0,0		0,0	0,0		0,0
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, які отримують одноразову грошову допомогу			0,0	0,0		0,0	0,0		0,0
3	<i>ефективності</i>									
	середньорічні витрати на виплату одноразової грошової допомоги на 1 учня			0,0	0,0		0,0	0,0		0,0
4	<i>якості</i>									
	динаміка кількості учнів, які отримують одноразову грошову допомогу, у порівнянні з показниками попереднього року			0,0	0,0		0,0	0,0		0,0
Відсутність результативних показників затрат, продукту, ефективності, якості за відповідним напрямом використання бюджетних коштів у звітному періоді пояснюється тим, що одноразову грошову допомогу оплачено в грудні 2022 року. В попередньому періоді даний напрямок бюджетної програми не виконувався.										

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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 _ забезпечено надання рівних можливостей доступу 540 жінкам і 84 чоловікам до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного
напрямку. Надано рівні можливості доступу 1311 жінок і 2180 чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків.
довгострокових наслідків бюджетної програми _ підготовка фахівців з передвищою освітою за освітньо-кваліфікаційним рівнем бакалавра або молодшого спеціаліста на основі базової загальної середньої освіти,
створення навчально-методичних, виховних, організаційних, матеріальних та інших умов для здобуття громадянами фахової передвищої освіти, забезпечення потреб суспільства і держави у
висококваліфікованих фахівцях.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПБ)