

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000										Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)										(найменування головного розпорядника)
2.	0610000										Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)										(найменування відповідального виконавця)
3.	0611102	0941									<b>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</b>
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)									(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення права жінок і чоловіків на отримання загальної середньої 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.)

№ 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)	24 155,4	0,0	24 155,4	17 196,1	0,0	17 196,1	-6 959,3	0,0	-6 959,3
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли у зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області зменшено регіональне замовлення на підготовку фахівців на 2023-2024 навчальний рік. Зменшено педагогічне навантаження педагогічних працівників з 01.09.2023 року, внаслідок чого невикористано планові призначення по видатках на заробітну плату. Також у зв'язку наявності у штаті осіб з інвалідністю виникла економія коштів по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці".										
	в т. ч.									
1.1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	8 905,1		8 905,1	2 902,7		2 902,7	-6 002,4		-6 002,4
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли у зв'язку із введенням воєнного стану на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області зменшено педагогічне навантаження педагогічних працівників з 01.09.2023 року, внаслідок чого невикористано планові призначення по видатках на заробітну плату.										



	кількість закладів обласної комунальної власності	2		2	2		2	0		0
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	27,0		27,0	24,0		24,0	-3,0		-3,0
	педагогічного персоналу	27,0		27,0	24,0		24,0	-3,0		-3,0
	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічних працівників	0,0		0,0	0,0		0,0	0,0		0,0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2023 року										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	272		272	223		223	-49		-49
	жінок	234		234	181		181	-53		-53
	чоловіків	38		38	42		42	4		4
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через зменшення кількості контингенту та недобору на I курс студентів у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території області										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	32,7		32,7	13,0		13,0	-19,7		-19,7
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	329,8		329,8	121,0		121,0	-208,8		-208,8
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичної потреби										
4.	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	10		10	9		9	-1		-1
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через зменшення кількості контингенту										
<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
	середньорічне число ставок/штатних одиниць викладачів, які отримують ЗП за рахунок освітньої субвенції	88		88	67,25		67	-20,75		-20,75
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2023 року										
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	1113		1113	626		626	-487		-487
	жінок	393		393	244		244	-149		-149

	чоловіків	720		720	382		382	-338		-338
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення регіонального замовлення (487)										
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	13,7		13,7	22,8		22,8	9,1		9,1
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	173,3		173,3	212,5		212,5	39,2		39,2
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок здійснення видатків відповідно до фактичної потреби та за рахунок звільнення педагогічних працівників та 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	13		13	9		9	-4		-4
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через зменшення кількості контингенту										

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)	25 491,5	0,0	25 491,5	17 196,1	0,0	17 196,1	-8 295,4	0,0	-8 295,4
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 у зв'язку з проведенням бойових дій на території Донецької області та через зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2023 року, регіонального замовлення										
	в т.ч.									
	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	3 819,4		3 819,4	2 902,7		2 902,7	-916,7		-916,7
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 у зв'язку з проведенням бойових дій на території Донецької області та через зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2023 року										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	2		2	2		2	0		0

	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	116,3		116,3	24,0		24,0	-92,3		-92,3
	педагогічного персоналу	96,8		96,8	24,0		24,0	-72,8		-72,8
	адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічних працівників	19,5		19,5	0,0		0,0	-19,5		-19,5
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	308		308	223		223	-85		-85
	жінок	258		258	181		181	-77		-77
	чоловіків	50		50	42		42	-8		-8
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	12,4		12,4	13,0		13,0	0,6		0,6
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	32,8		32,8	121,0		121,0	88,2		88,2
4	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	3		3	9		9	6		6
Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням кількості працівників (92 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, зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2023 року та зменшення кількості контингенту (85 учнів).										
	<i>в т. ч.</i>									
	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	21 672,100		21 672,100	14 293,400		14 293,400	-7 378,700		-7 378,700
Зменшення обсягу проведених витратів за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється зменшенням витратів на оплату праці працівників за рахунок звільнення працівників у зв'язку з проведенням бойових дій на території Донецької області та через зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2023 року, регіонального замовлення										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	10		10	10		10	0		0

	середньорічне число ставок/штатних одиниць викладачів, які отримують ЗП за рахунок освітньої субвенції	88,00		88,00	67,25		67,25	-20,75		-20,75
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	1113		1 113	626		626	-487		-487
	жінок	393		393	244		244	-149		-149
	чоловіків	720		720	382		382	-338		-338
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	19,5		19,5	22,8		22,8	3,3		3,3
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	246,3		246,3	212,5		212,5	-33,8		-33,8
4	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	13		13	9		9	-4		-4

Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням кількості працівників (20,75 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, зменшенням педагогічного навантаження з 01.09.2023 року, регіонального замовлення та зменшенням кількості контингенту (487 учнів).

#### 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
<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 для 425 жінок і 424 чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку та у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків

довгострокових наслідків бюджетної програми \_ створення умов для здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку та у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків.

Головний бухгалтер  
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

  
(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ  
(ПІБ)