



1.1	Підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування.	151,6	-	151,6	142,0	-	142,0	9,6	-	9,6
Причини відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника пояснюються економією за результатами проведеної процедури закупівель на конкурсних засадах.										

### 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	x	-	x
	в т. ч.	-	-	-
1.1	власних надходжень	x	-	x
1.2	інших надходжень	x	-	x

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року

2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.	-	-	-
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-

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.	затрат									
	Загальний обсяг витрат для підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування на рік	151,6	-	151,6	142	-	142	9,6	-	9,6
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками пояснюється економією за результатами проведеної процедури закупівель на конкурсних засадах.										
	Кількість слухачів	270	-	270	270	-	270	-	-	-
	Середня кількість днів навчання	7	-	7	7	-	7	-	-	-
Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										
3.	ефективності									
	Середня вартість навчання однієї особи	0,561	-	0,561	0,525	-	0,525	0,036	-	0,036
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками у розмірі 0,036 тис.грн пояснюється економією за результатами проведеної процедури закупівель на конкурсних засадах.										

4.	якості									
	Відсоток фахівців, які отримають відповідний документ про освіту	100	-	100	100	-	100	-	-	-
Розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

#### 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)	131,3	-	131,3	142,0	-	142,0	108	-	108
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що збільшено кількість слухачів на 20 осіб, які підвищили рівень професійної компетентності.										
	в т. ч.									
	Виконання заходів пов'язаних з підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування.	131,3	-	131,3	142,0	-	142,0	108	-	108
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період в порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що збільшено кількість слухачів на 20 осіб, які підвищили рівень професійної компетентності.										

1.	затрат									
	Загальний обсяг витрат для підвищення кваліфікації державних службовців та посадових осіб місцевого самоврядування	131,3	-	131,3	142,0	-	142,0	108	-	108
2.	продукту									
	Кількість слухачів	250	-	250	270	-	270	108	-	108
	Середня кількість днів навчання	3	-	3	7	-	7	233	-	233
3.	ефективності									
	Середня вартість навчання однієї особи	525	-	525	525	-	525	100	-	100
4.	якості									
	Відсоток фахівців, які отримують відповідний документ на освіту	100	-	100	100	-	100	100	-	100
Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється збільшенням середньої кількості днів навчання на 4 дні, збільшенням на 20 осіб слухачів, які підвищили рівень професійної компетентності, при цьому середня вартість навчання однієї особи не змінилася.										

## 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x	-	-		x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
3.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	-	-	-	-	-	-
	<i>Інвестиційний проект (програма)</i>	-	-	-	-	-	-

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>	-	-	-	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-
4.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x	-	-	-	x	x

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

Фінансові порушення відсутні.

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованості на початок звітного періоду і кінець звітного періоду відсутня.


**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми - забезпечення вимог чинного законодавства щодо підвищення рівня професійної компетентності державних службовців та підвищення кваліфікації посадових осіб місцевого самоврядування.

ефективності бюджетної програми - паспорт бюджетної програми затверджений своєчасно, забезпечено виконання запланованої мети, завдань та результативних показників.

корисності бюджетної програм - бюджетна програма сприяє підвищенню рівню професійної компетенції державних службовців і посадових осіб органів місцевого самоврядування та забезпечує необхідний професійний розвиток фахівців у сфері державного управління та місцевого самоврядування.

**В.о. начальника управління фінансового  
забезпечення -головного бухгалтера  
Донецької облдержадміністрації**

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Анастасія БОЛДИРЕВА**

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