

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

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

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)	21613,6		21613,6	17137,3		17137,3	-4476,3		-4476,3
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 4476,3 тис. грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження педпрацівників з 01.09.2024 року. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Не використано видатки, які було заплановано на підвищення посадових окладів за ЄТС з 01.04.2024, яке не відбулося.										
	<b>в т. ч.</b>									
1.1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	5293,0		5293,0	2754,9		2754,9	-2538,1		-2538,1
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 2538100,23 грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" у зв'язку з економією коштів.										



	кількість закладів обласної комунальної власності в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	2	2	2	2	0	0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	12,7	12,7	17,4	17,4	4,7	4,7
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	12,7	12,7	17,4	17,4	4,7	4,7
	видатки на оплату праці	5293,0	5293,0	2754,9	2754,9	-2538,1	-2538,1
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок збільшення педагогічного навантаження з 01.09.2024 року (4,7 ставки)							
2.	<i>продукту</i>						
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	244	244	163	163	-81	-81
	жінок	210	210	119	119	-91	-91
	чоловіків	34	34	44	44	10	10
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості студентів першого курсу							
3.	<i>ефективності</i>						
	середні витрати на 1 учня	21,7	21,7	16,9	16,9	-4,8	-4,8
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	416,8	416,8	158,8	158,8	-258,0	-258,0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" у зв'язку з економією коштів							
4.	<i>якості</i>						
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	19	19	9	9	-10	-10
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 в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	10	10	10	10	0	0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	67,25	67,25	66,94	66,94	-0,31	-0,31
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	67,25	67,25	66,94	66,94	-0,31	-0,31
	видатки на оплату праці	16320,6	16320,6	14382,4	14382,4	-1938,2	-1938,2





	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	14293,4		14293,4	14382,4		14382,4	89,0		89,0
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 89,0 тис.грн. пояснюється збільшенням видатків на оплату праці внаслідок підвищення посадових окладів (тарифна ставка) працівника І розряду з 01.01.2024 року										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів в яких здійснюється освітній процес у тому числі:	10		10	10		10	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	88,00		88,00	66,94		66,94	-21,06		-21,06
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	67,25		67,25	66,94		66,94	-0,31		-0,31
	видатки на оплату праці	14293,4		14293,4	14382,4		14382,4	89,0		89,0
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	626		626	639		639	13		13
	жінок	244		244	240		240	-4		-4
	чоловіків	382		382	399		399	17		17
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	22,8		22,8	22,5		22,5	-0,3		-0,3
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	212,5		212,5	214,9		214,9	2,4		2,4
4	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	9		9	10		10	1		1
Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням штатної чисельності (21,1 ст.), зменшення педагогічного навантаження. Збільшення видатків на оплату праці та середніх витрат на 1 штатну одиницю пояснюється підвищенням посадових окладів (тарифна ставка) працівника І розряду з 01.01.2024 року. Збільшення середньорічної кількості учнів на 13 осіб та кількості учнів, які приходяться на 1 педпрацівника на 1 особу у порівнянні з попереднім періодом пояснюється збільшенням контингенту 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
<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 для 359 жінок і 443 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 \_ програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер  
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

  
(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ  
(ПБ)