

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0600000 (код)		Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (код)		Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0611120 (КТПКВК МБ)(код)	0950 (КФКВК)	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної 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)	22186,2	5200,0	27386,2	22163,9	3336,3	25500,3	-22,3	-1863,7	-1885,9
<p>Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по спеціальному фонду склали:</p> <p>КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" - 50,0 тис.грн. - у зв'язку з відсутністю потреби в придбанні поліграфічної продукції та канцелярських товарів;</p> <p>КЕКВ 2111 "Заробітна плата" - 1663,7 тис. грн. - у зв'язку зі зменшенням кількості слухачів курсів відносно ліцензійного обсягу. Зменшились планові надходження до спеціального фонду і відповідно плановані витрати на оплату праці викладачів знизилась пропорційно фактичній кількості слухачів (фактично відпрацьованому часу);</p> <p>КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – відхилення 100,0 тис.грн. – у зв'язку з відсутністю потреби на оплату домену, веб-хостінгу (розміщення інформації на віддаленому сервері), супроводу та обслуговування програм;</p> <p>КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" - 50,0 тис. грн. - у зв'язку з відрядженнями працівників за рахунок сторони, що запрошує.</p> <p>Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду склали по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 22,3 тис.грн. – у зв'язку з відсутністю потреби на оплату домену, веб-хостінгу (розміщення інформації на віддаленому сервері), супроводу та обслуговування програм.</p>										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти	22186,2	5200,0	27386,2	22163,9	3336,3	25500,3	-22,3	-1863,7	-1885,9

	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти	18762,0	5867,2	24629,1	22163,9	3336,3	25500,3	3402,0	-2530,8	871,1
--	---	---------	--------	---------	---------	--------	---------	--------	---------	-------

Збільшення обсягу проведених видатків за загальним фондом бюджету за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 3402,0 тис.грн. пояснюється збільшенням видатків на оренду приміщення та компенсацію комунальних послуг, виплатою компенсаційних виплат по заробітній платі у зв'язку зі звільненням працівника. Зменшення обсягу проведених видатків за спеціальним фондом бюджету за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 2530,8 тис.грн. пояснюється зменшенням надходжень по спеціальному фонду та зменшенням фактичної кількості слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації.

1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	1		1	1		1	0		0
	всього середньорічне число ставок/ штатних одиниць:	98,50		98,50	98,50		98,50	0,00		0,00
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	97,50		97,50	97,50		97,50	0,00		0,00
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	6057		6 057	5572		5 572	-485		-485
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію	3,1		3,1	4,0		4,0	0,9		0,9
4	<i>якості</i>									
	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	100		100	100		100	0		0

Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням на 485 слухачів, що пройшли підвищення кваліфікації внаслідок воєнних дій

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>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування 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>							
	Напрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямування 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 підвищення кваліфікації 5572 педагогічним працівникам Донецької області та, які отримали відповідний документ про освіту. Реалізація програми сприяла забезпеченню системи освіти та професійного розвитку педагогічних та науково-педагогічних працівників, формуванню і розвитку навичок та компетентностей, необхідних у професійній діяльності, опануванню нових технологій, методик, форм професійної діяльності.

довгострокових наслідків бюджетної програми _програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПІБ)