

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1120 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0950 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки обласної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	33913374 (код за ЄДРПОУ)
2.	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1120 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0950 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки обласної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	33913374 (код за ЄДРПОУ)

Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами

післядипломної освіти

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

0510000000
(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Проведення освітньої діяльності з метою забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки педагогічних працівників дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти.
2	Забезпечення оптимальної періодичності та термінів підвищення кваліфікації і перепідготовки керівних і педагогічних кадрів з урахуванням установленого порядку атестації фахівців.
3	Методичне забезпечення навчально-виховного процесу в дошкільних, загальноосвітніх та позашкільних навчальних закладах регіону.
4	Впровадження модульної системи навчання з урахуванням індивідуальних потреб і можливостей кожної особистості; орієнтація на актуальні та перспективні форми трудової діяльності згідно з попитом на ринку праці.
5	Аналіз, узагальнення і поширення перспективного педагогічного досвіду та педагогічних інновацій.

5. Мета бюджетної програми: забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу "Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою"

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Усього	22186200,00	5200000,00	27386200,00	22163922,51	3336344,29	25500266,80	-22277,49	-1863655,71	-1885933,20		
1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти	22186200,00	5200000,00	27386200,00	22163922,51	3336344,29	25500266,80	-22277,49	-1863655,71	-1885933,20		

7.2. Пояснення щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по спеціальному фонду склали: КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" - 50000,0 грн. - у зв'язку з відсутністю потреби в придбанні поліграфічної продукції та канцелярських товарів; КЕКВ 2111 "Заробітна плата" - 1663655,71 грн. - у зв'язку зі зменшенням кількості слухачів курсів відносно ліцензійного обсягу. Зменшилися планові надходження до спеціального фонду і відповідно плановані витрати на оплату праці викладачів знизилась пропорційно фактичній кількості слухачів (фактично відпрацьованому часу); КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – відхилення 100000,00 – у зв'язку з відсутністю потреби на оплату домену, веб-хостінгу (розміщення інформації на віддаленому сервері), супроводу та обслуговування програм; КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» - 50000,0 грн. - у зв'язку з відрядженнями працівників за рахунок сторони, що запрошує. Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по загальному фонду склали по КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» – 22277,49 грн – у зв'язку з відсутністю потреби на оплату домену, веб-хостінгу (розміщення інформації на віддаленому сервері), супроводу та обслуговування програм.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		Гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2024 рік	22186200,00	0,00	22186200,00	22163922,51	0,00	22163922,51	0,00	22163922,51	-22277,49	0,00	-22277,49
		22186200,00	0,00	22186200,00	22163922,51	0,00	22163922,51	0,00	22163922,51	-22277,49	0,00	-22277,49

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)				Відхилення	
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
<i>Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти</i>													
1	кількість закладів обласної комунальної власності	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0	
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць:	одиниць	штатний розпис	98,50		98,50	98,50		98,50	0,00		0,00	
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	звітність установ	97,50		97,50	97,50		97,50	0,00		0,00	
2	середньорічне кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	осіб	звітність установ	8800		8800	5572		5572	-3228		-3228	
3	середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію	гривень	розрахунок	2521		2521	3978		3978	1457		1457	
4	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	%	розрахунок	100		100	100		100	0		0	

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<i>Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти</i>			
1	<i>затрат</i> кількість закладів обласної комунальної власності	одиниць	Розбіжності відсутні
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць;	одиниць	Розбіжності відсутні
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	Розбіжності відсутні
2	<i>продукту</i> середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли у зв'язку зі зменшенням фактичної кількості фахівців, що пройшли підвищення кваліфікації внаслідок воєнних дій
3	<i>ефективності</i> середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли у зв'язку зі зменшенням кількості слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації
4	відсоток фахівців, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	%	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

Показник затрат "середньорічне число ставок/штатних одиниць" та "середньорічне число фактично зайнятих ставок" виконані на 100% відповідно до показників, затверджених у паспорті бюджетної програми. Фактична середньорічна кількість слухачів зменшилася на 3228 осіб відповідно до плану у зв'язку зі зменшенням фактичної кількості фахівців, що пройшли підвищення. Показник ефективності "середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію" склали 3978 грн., відхилення виникло внаслідок зменшення кількості слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації. Відсоток фахівців, які отримали відповідний документ про підвищення кваліфікації становить 100% до запланованого показника, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти" виконана за видатками на належному рівні (93%). Забезпечено підвищення кваліфікації 5572 педагогічних працівників 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.


* Зазначються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів казових видатків (казанних кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер


(підпис)

Тетяна СІДАШЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звітну із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}