

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1.	0600000			Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)			(найменування головного розпорядника)
2.	0610000			Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)			(найменування відповідального виконавця)
3.	0611141	0990		Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)		(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері 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)	7743,1		7743,1	7664,3		7664,3	-78,8		-78,8
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 78,8 тис грн виникли за рахунок невикористаних планових призначень: за КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" через наявність у штаті осіб з інвалідністю; за КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" з оплати послуги з надання доступу до програмного продукту комп'ютерної програми «Програмний комплекс «Фахівець», постачання комп'ютерної програми та пакетів оновлень до програми "М.Е.Дос". Відсутність потреби в оренді приміщення; за КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" за рахунок того, що не відбулись заплановані відрядження до закладів освіти;										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення діяльності "КЗ "Донецький обласний навчально-методичний центр психологічної служби системи освіти"	2251,0		2251,0	2213,5		2213,5	-37,5		-37,5
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 37,5 тис грн виникло за рахунок економії коштів по: КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" через наявність у штаті осіб з інвалідністю; КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" з оплати послуги з надання доступу до програмного продукту комп'ютерної програми «Програмний комплекс «Фахівець», постачання комп'ютерної програми та пакетів оновлень до програми "М.Е.Дос". Відсутність потреби в оренді приміщення.										

1.2	Забезпечення діяльності "КЗ "Донецький обласний центр фінансово-статистичного моніторингу, матеріально-технічного забезпечення закладів освіти"	5492,1	5492,1	5450,7	5450,7	-41,4	-41,4
-----	---	--------	--------	--------	--------	-------	-------

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 41,4 тис грн виникли за рахунок невикористаних планових призначень по:
 КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" через наявність у штаті осіб з інвалідністю;
 КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" за рахунок того, що не відбулись заплановані відрядження до закладів освіти;
 КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" утворилась економія за оренду приміщення.

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	0,0		0,0	0,0
	в т. ч.				
2.1	власні надходження				0,0
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				
2.4	інші надходження				0,0
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року					
3.	Залишок на кінець року	x			
	в т. ч.				
3.1	власних надходжень	x			
3.2	інших надходжень	x			

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
<i>Забезпечення діяльності "КЗ "Донецький обласний навчально-методичний центр психологічної служби системи освіти"</i>										
1.	<i>затрат</i>									
	кількість методичних служб обласної комунальної власності	1		1	1		1	0		0

	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	10,0		10,0	10,0		10,0	0,0		0,0
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	2,0		2,0	2,0		2,0	0,0		0,0
	середньорічне число штатних одиниць робітників	0,5		0,5	0,5		0,5	0,0		0,0
	всього середньорічне число штатних одиниць	12,5		12,5	12,5		12,5	0,0		0,0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	7,0		7,0	8,0		8,0	1,0		1,0
Розбіжність відсутні										
2.	<i>продукту</i>									
	кількість осіб, які отримують навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	633		633	570		570	-63		-63
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через скорочення чисельності керівників та фахівців психологічних служб в органах управління освітою та закладах освіти територіальних громад у зв'язку з військовою агресією російської федерації на території України										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на одну особу, що отримує методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	3,6		3,6	3,9		3,9	0,3		0,3
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зменшенням кількості осіб, які отримали навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід										
4.	<i>якості</i>									
	динаміка осіб, які отримують навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	100		100	90		90	-10		-10

	забезпечення обслуговування закладів і установ освіти, що фінансуються з обласного бюджету	100		100	100		100	0		0
Розбіжності відсутні										

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)	7093,8		7093,8	7664,3		7664,3	570,5		570,5
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 570,5 тис грн пояснюється за рахунок того, що у попередньому періоді підвищення мінімальної заробітної плати відбулося з 01.04.2024, тому, у звітному році - збільшені видатки на оплату праці працівників. Крім того, у звітному періоді прийнято 1 ставку водія.										
	в т.ч.									
	Забезпечення діяльності "КЗ "Донецький обласний навчально-методичний центр психологічної служби системи освіти"	1964,1		1964,1	2213,5		2213,5	249,4		249,4
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 249,4 тис грн пояснюється за рахунок того, що у попередньому періоді підвищення мінімальної заробітної плати відбулося з 01.04.2024, тому, у звітному році - збільшені видатки на оплату праці працівників										
1	<i>затрат</i>									
	кількість методичних служб обласної комунальної власності	1		1	1		1	0		0
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	10,00		10,00	10,00		10,00	0,00		0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	2,00		2,00	2,00		2,00	0,00		0,00

	середньорічне число штатних одиниць робітників	0,50		0,50	0,50		0,50	0,00		0,00
	всього середньорічне число штатних одиниць	12,50		12,50	12,50		12,50	0,00		0,00
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	8,00		8,00	8,00		8,00	0,00		0,00
2	<i>продукту</i>									
	кількість осіб, які отримують навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	570		570	570		570	0		0
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на одну особу, що отримує методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	3,4		3,4	3,9		3,9	0,5		0,5
4	<i>якості</i>									
	динаміка осіб, які отримують навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	90		90	90		90	0		0

Виконання результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 100%, окрім, показника середніх витрат на одну особу, що отримала методичне забезпечення та навчально-методичний супровід. Збільшення витрат по даному показнику пояснюється за рахунок того, що у попередньому періоді підвищення мінімальної заробітної плати відбулося з 01.04.2024, тому, у звітному році - збільшені видатки на оплату праці працівників

	в т. ч.									
	Забезпечення діяльності "КЗ "Донецький обласний центр фінансово-статистичного моніторингу, матеріально-технічного забезпечення закладів освіти"	5129,7		5129,7	5450,7		5450,7	321,0		321,0

Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 321,0 тис грн пояснюється за рахунок того, що у попередньому періоді підвищення мінімальної заробітної плати відбулося з 01.04.2024, тому, у звітному році - збільшені видатки на оплату праці працівників. Крім того, у звітному періоді прийнято 1 ставку водія.

1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	1		1	1		1	0		0
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	29,0		29,0	29,0		29,0	0,0		0,0
	середньорічне число штатних одиниць робітників	1,5		1,5	1,5		1,5	0,0		0,0
	всього середньорічне число штатних одиниць, у тому числі:	30,5		30,5	30,5		30,5	0,0		0,0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	16,0		16,0	16,5		16,5	0,5		0,5
2	<i>продукту</i>									
	кількість професійно-технічних навчальних закладів, координація діяльності яких здійснюється	32		32	32		32	0		0
	кількість закладів фахової передвищої освіти, координація діяльності яких здійснюється	10		10	10		10	0		0
3	<i>ефективності</i>									
	кількість закладів, що приходиться на обслуговування одним працівником	5		5	5		5	0		0
4	<i>якості</i>									
	забезпечення обслуговування закладів і установ освіти, що фінансуються з обласного бюджету	100		100	100		100	0		0

Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів у порівнянні з попереднім періодом по фактично зайнятим ставкам пояснюється за рахунок прийняття 1 ставки водія. Всі інші показники виконано на 100%.

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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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 _ проведено психологічне забезпечення навчально-виховного процесу у закладах системи освіти, навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід фахівців психологічної служби. Забезпечено координацію діяльності 32 закладам професійної (професійно-технічної) освіти і 10 закладам фахової передвищої освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми _ програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПБ)