

1.	0600000 (код)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (код)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0611182 (КТПКВК МБ)(код)	1182 (КФКВК) Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (найменування бюджетної програми)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

(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)	2954,7		2954,7	2936,5		2936,5	-18,2		-18,2
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 18,2 тис грн виникли у зв'язку з недостатнім залишком планових призначень для відкриття повної групи 45 годинного курсу.										
	в т. ч.									
1.1	Підвищення кваліфікації педагогічних працівників: керівників, заступників керівників і вчителів закладів загальної середньої освіти, які забезпечуватимуть реалізацію Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі базової середньої освіти (базове предметне навчання) у 2025/26 навчальному році, пілотних (9) та (10) класів; підготовку тренерів-педагогів, супервізорів та оплату їх послуг	2954,7		2954,7	2936,5		2936,5	-18,2		-18,2
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 18,2 тис грн виникли у зв'язку з недостатнім залишком планових призначень для відкриття повної групи 45 годинного курсу.										

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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 кваліфікації педагогічних працівників: керівників, заступників керівників і вчителів закладів загальної середньої освіти, які забезпечуватимуть реалізацію Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі базової середньої освіти (базове предметне навчання) у 2025/26 навчальному році, пілотних (9) та (10) класів; підготовку тренерів-педагогів, супервізорів та оплату їх послуг										
1.	затрат									
	обсяг витрат на проведення підвищення кваліфікації педагогічних працівників	2954,7		2954,7	2936,5		2936,5	-18,2		-18,2
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла у зв'язку з недостатнім залишком планових призначень для відкриття повної групи 45 годинного курсу.										
2.	продукту									
	кількість педагогічних працівників, для яких планується підвищення кваліфікації	3536		3536	4289		4289	753		753

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла за рахунок збільшення кількості курсантів у групах по фактичним заявкам на 2025 рік										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на підвищення кваліфікації педагогічних працівників	0,8		0,8	0,7		0,7	-0,1		-0,1
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла за рахунок фактичних видатків та збільшення кількості курсантів у групах по фактичним заявкам на 2025 рік										
4.	<i>якості</i>									
	відсоток педагогічних працівників, що підвищили кваліфікацію	100		100	121		121	21		21
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла за рахунок збільшення кількості курсантів										

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)	2225,1		2225,1	2936,5		2936,5	711,4		711,4
Розбіжність обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється збільшенням видатків на оплату праці у сумі 711,4 тис грн за рахунок збільшення кількості педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію										
	в т.ч.									
	Підвищення кваліфікації педагогічних працівників: керівників, заступників керівників і вчителів закладів загальної середньої освіти, які забезпечуватимуть реалізацію Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі базової середньої освіти (базове предметне навчання) у 2025/26 навчальному році, пілотних (9) та (10) класів; підготовку тренерів-педагогів, супервізорів та оплату їх послуг	2225,1		2225,1	2936,5		2936,5	711,4		711,4

Розбіжність обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється збільшенням видатків на оплату праці у сумі 711,4 тис грн за рахунок збільшення кількості педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію										
1	затрат									
	обсяг витрат на проведення підвищення кваліфікації педагогічних працівників	2225,1			2936,5		2936,5	711,4		711,4
2	продукту									
	кількість педагогічних працівників, для яких планується підвищення кваліфікації	3736			4289		4289	553		553
3	ефективності									
	середні витрати на підвищення кваліфікації педагогічних працівників	0,6			0,7		0,7	0,1		0,1
4	якості									
	відсоток педагогічних працівників, що підвищили кваліфікацію	87			121		121	34		34
Розбіжність результативних показників у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року пояснюється тим, що на 533 особи збільшилась кількість курсантів у порівнянні з минулим роком. Внаслідок цього, збільшились показники затрат на 711,4 тис грн, ефективності на 0,1 тис грн та якості на 34%.										

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

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	(програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	х				х	х

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 4289 педагогічних працівників: керівників, заступників керівників та вчителів закладів освіти, які забезпечуватимуть реалізацію Державного стандарту базової середньої освіти в другому циклі базової середньої освіти (базове предметне навчання) у 2025/2026 навчальному році, пілотних (9) та (10) класів; підготовку тренерів-педагогів, супервізорів та оплату їх послуг.

довгострокових наслідків бюджетної програми __ програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПІБ)