

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			33913374 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)			33913374 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611120 (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)	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	05100000000 (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*	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		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	23566945,00	5200000,00	28766945,00	23361708,19	4144339,23	27506047,42	-205236,81	-1055660,77	-1260897,58
1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти	23566945,00	5200000,00	28766945,00	23361708,19	4144339,23	27506047,42	-205236,81	-1055660,77	-1260897,58

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 загальному фонду у сумі 205236,81 грн склали: по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" 35228,98 грн - через наявність у штатах осіб з інвалідністю (ставка 8,41%); КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" 76223,76 грн - у зв'язку з підписанням договору оренди на додаткові приміщення пізніше запланованого часу з вини балансоутримувача; КЕКВ 2271 "Оплата теплостачання" 93784,07 грн - у зв'язку з рохрахунком опалення на меншу орендовану площу. Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми по спеціальному фонду у сумі 1055660,77 грн склали: по КЕКВ 2111 "Заробітна плата" 707160,77 грн, КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці" 150000,00 грн - у зв'язку зі зменшенням кількості слухачів, які підвищили кваліфікацію за власний рахунок та у зв'язку з видатками відповідно до фактичної потреби. Зменшилися планові надходження по спеціальному фонду і відповідно планові витрати на оплату праці викладачів пропорційно фактично відпрацьованому часу. КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" 50000,00 грн - у зв'язку з відсутністю потреби у придбанні канцелярських товарів; КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)" 100000,00 грн - у зв'язку з фактичною економією витрат на забезпечення роботи хостінгу і домену; КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження" 48500,00 грн - у зв'язку з видатками відповідно до фактичної потреби.

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		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
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2025 рік	23613200,00		23613200,00	23361708,19	23361708,19	46723416,38	-251491,81	23361708,19	23110216,38
		23613200,00	0,00	23613200,00	23361708,19	23361708,19	46723416,38	-251491,81	23361708,19	23110216,38

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
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	<i>затрат</i>											
	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	25,00	123,50	98,50	25,00	123,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	звітність установ	97,50	25,00	122,50	94,00	25,00	119,00	-3,50	0,00	-3,50
2	<i>продукту</i>											
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	звітність установ	5177		5177	5233		5233	56		56
3	<i>ефективності</i>											
	середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію	гривень	розрахунок	4552		4552	4464		4464	-88		-88
4	<i>якості</i>											
	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 між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі звільненням працівників з посади проректора 2,0 ставки, бібліотекаря 1,0 ставки та зменшенням навантаження за сумісництвом на посаді інженера з охорони праці 0,5 ставки.
2	<i>продукту</i>		
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі збільшенням фактичної кількості фахівців, що пройшли підвищення кваліфікації та додатковим набором груп
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою
4	<i>якості</i>		
	відсоток фахівців, які отримали відповідний документ про підвищення кваліфікації	%	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показник затрат "середньорічне число ставок/ штатних одиниць" виконано на 100% відповідно до показника, затвердженого у паспорті бюджетної програми. Фактичний показник "середньорічне число фактично зайнятих ставок" складає 94,0 ставки, що на 3,5 ставки менше до планового показника. Відхилення даного показника пов'язано зі звільненням 2 ставок та зменшенням навантаження за сумісництвом (0,5 ставки). Фактична середньорічна кількість слухачів, які пройшли підвищення кваліфікації складає 5233 особи, або 101% до плану. Показник ефективності "середні витрати на 1 фахівця, що підвищують кваліфікацію" склали 4464 грн. Відхилення виникло внаслідок здійснення видатків відповідно до фактичної потреби. 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 (96,0%). Забезпечено підвищення кваліфікації 5233 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.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

В.о. директора департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Юлія БУРЦЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту 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}