

1	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми в сумі 431785,57 грн. виникло за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата", КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» через скорочення штатних одиниць, звільнення педпрацівників, вакансій, через зміни в умовах оплати праці (призупинення трудових договорів), декретною відпусткою за доглядом за дитиною.
---	--

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										

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>Надання доплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за роботу в несприятливих умовах праці</i>												
1	<i>затрат</i>											
	видатки на доплату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за роботу в несприятливих умовах праці	гривень	розпорядження голови облдержадміністрації, начальника обласної військової адміністрації від 09 грудня 2024 року №815/5-24 (із змінами)	6914100,00		6914100,00	6482314,43		6482314,43	-431785,57		-431785,57
2	<i>продукту</i>											
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць, яким здійснюється доплата	одиниць	звітність установ	345,00		345,00	296,00		296,00	-49,00		-49,00
3	<i>ефективності</i>											
	середні витрати на доплату для 1 педагогічного працівника	гривень	розрахунок	20040,87		20040,87	21899,71		21899,71	1858,84		1858,84
4	<i>якості</i>											
	рівень покриття витрат на доплату педагогічним працівникам	%	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>Надання доплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за роботу в несприятливих умовах праці</i>			
1	<i>затрат</i>		

	видатки на доплату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за роботу в несприятливих умовах праці	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата", КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» через скорочення штатних одиниць, звільнення педпрацівників, вакансій, через зміни в умовах оплати праці (призупинення трудових договорів), декретною відпусткою за доглядом за дитиною до 3-х років.
2	<i>продукту</i>		
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць, яким здійснюється доплата	одиниць	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла через скорочення штатних одиниць, звільнення працівників, вакансій протягом звітного періоду.
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на доплату для 1 педагогічного працівника	гривень	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла за рахунок здійснення видатків відповідно до фактичної потреби
4	<i>якості</i>		
	рівень покриття витрат на доплату педагогічним працівникам	%	Розбіжність відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичний показник затрат "видатки на доплату педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за роботу в несприятливих умовах праці" складає 6482314,43 грн, або 94,0% до плану. Відхилення даного показника виникло за рахунок скорочення штатних одиниць, звільнення педпрацівників, вакансій, через зміни в умовах оплати праці (призупинення трудових договорів), декретною відпусткою за доглядом за дитиною. Середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць, яким здійснюється доплата на кінець звітного періоду склало 296 ставок, що на 49,0 ставок менше від показника, затвердженому у паспорті бюджетної програми. Фактичні середні витрати на доплату для 1 педагогічного працівника склали 21899,71 грн, або 109,3% до планового показника. Показник якості "рівень покриття витрат на доплату педагогічним працівникам" виконано на 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

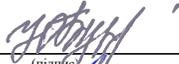
Бюджетна програма "Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" виконана за видатками на належному рівні (94,0%). Забезпечено надання доплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за роботу в несприятливих умовах праці.

* 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}