

1.	0600000 (код)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (код)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0611102 (КТПКВК МБ)(код)	0941 (КФКВК)
		Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції (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)	21613,6		21613,6	17137,3		17137,3	-4476,3		-4476,3
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 4476,3 тис. грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження педпрацівників з 01.09.2024 року. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Не використано видатки, які було заплановано на підвищення посадових окладів за ЄТС з 01.04.2024, яке не відбулося.										
	в т. ч.									
1.1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	5293,0		5293,0	2754,9		2754,9	-2538,1		-2538,1
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 2538100,23 грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" у зв'язку з економією коштів.										

1.2	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	16320,6		16320,6	14382,4		14382,4	-1938,2	-1938,2
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 1938,2 тис. грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження педпрацівників з 01.09.2024 року. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". Не використано видатки, які було заплановано на підвищення посадових окладів за ЄТС з 01.04.2024, яке не відбулося.									

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":

[illegible]

	кількість закладів обласної комунальної власності в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	2		2	2		2	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	12,7		12,7	17,4		17,4	4,7		4,7
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	12,7		12,7	17,4		17,4	4,7		4,7
	видатки на оплату праці	5293,0		5293,0	2754,9		2754,9	-2538,1		-2538,1
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок збільшення педагогічного навантаження з 01.09.2024 року (4,7 ставки)										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	244		244	163		163	-81		-81
	жінок	210		210	119		119	-91		-91
	чоловіків	34		34	44		44	10		10
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок зменшення кількості студентів першого курсу										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	21,7		21,7	16,9		16,9	-4,8		-4,8
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	416,8		416,8	158,8		158,8	-258,0		-258,0
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" у зв'язку з економією коштів										
4.	<i>якості</i>									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	19		19	9		9	-10		-10
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли через зменшення кількості контингенту										
<i>Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків</i>										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	10		10	10		10	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	67,25		67,25	66,94		66,94	-0,31		-0,31
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	67,25		67,25	66,94		66,94	-0,31		-0,31
	видатки на оплату праці	16320,6		16320,6	14382,4		14382,4	-1938,2		-1938,2

	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	14293,4		14293,4	14382,4		14382,4	89,0		89,0
Збільшення обсягу проведених видатків за звітний період у порівнянні з аналогічними показниками попереднього року у сумі 89,0 тис.грн. пояснюється збільшенням видатків на оплату праці внаслідок підвищення посадових окладів (тарифна ставка) працівника І розряду з 01.01.2024 року										
1	затрат									
	кількість закладів в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	10		10	10		10	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	88,00		88,00	66,94		66,94	-21,06		-21,06
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	67,25		67,25	66,94		66,94	-0,31		-0,31
	видатки на оплату праці	14293,4		14293,4	14382,4		14382,4	89,0		89,0
2	продукту									
	середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	626		626	639		639	13		13
	жінок	244		244	240		240	-4		-4
	чоловіків	382		382	399		399	17		17
3	ефективності									
	середні витрати на 1 учня	22,8		22,8	22,5		22,5	-0,3		-0,3
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	212,5		212,5	214,9		214,9	2,4		2,4
4	якості									
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	9		9	10		10	1		1
Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів пояснюється зменшенням штатної чисельності (21,1 ст.), зменшення педагогічного навантаження. Збільшення видатків на оплату праці та середніх витрат на 1 штатну одиницю пояснюється підвищенням посадових окладів (тарифна ставка) працівника І розряду з 01.01.2024 року. Збільшення середньорічної кількості учнів на 13 осіб та кількості учнів, які приходяться на 1 педпрацівника на 1 особу у порівнянні з попереднім періодом пояснюється збільшенням контингенту учнів.										

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:	x				x	x
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	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 _ забезпечено надання рівних можливостей доступу для 359 жінок і 443 чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку та у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків

довгострокових наслідків бюджетної програми _ програма має довгострокові наслідки дії.

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПІБ)