

**Оцінка ефективності бюджетної програми
за 2024 рік**

1.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611160 (КПКВК МБ)	0990 (КФКВК) Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників

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)	5 076,88000	0,00000	5 076,88000	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	-0,06078	199,52900	199,46822
<i>Пояснення щодо причини відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника</i>										
Відхилення за напрямом становить 199 468,22 грн., з них за рахунок збільшення збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 199 529 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 60,78 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня										
в т.ч.										
1.1.	Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	5 076,88000	0,00000	5 076,88000	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	-0,06078	199,52900	199,46822
<i>Пояснення причини відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:</i>										
Відхилення за напрямом становить 199 468,22 грн., з них за рахунок збільшення збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 199 529 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 60,78 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня										

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	0,24000	X
в т. ч.				
1.1.	власні надходження	X	0,24000	X
1.2.	інші надходження	X		X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>				
Залишок невикористаних коштів, що надійшли за послуги що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю				
2.	Надходження	0,00000	199,52900	199,52900
в т. ч.				
2.1.	власні надходження	0,00000	199,52900	199,52900
2.2.	надходження позик			0,00000
2.3.	повернення кредитів			0,00000
2.4.	інші надходження	0,00000	0,00000	0,00000

<i>Пояснення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових</i>				
Відхилення фактичних надходжень від планових призначень становить 199529,0 грн. в зв'язку з надходженням на рахунок спеціального фонду незапланованих коштів за іншими джерелами власних надходжень.				
3.	Залишок на кінець року	X	0,24000	X
	в т. ч.			
3.1.	власні надходження	X	0,24000	X
3.2.	інші надходження	X		X
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року</i>				
Залишок невикористаних коштів, що надійшли за послуги що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю				

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
Завдання 1. Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників										
1.	затрат									
-	Обсяг видатків на забезпечення діяльності КУ " Центру професійного розвитку педагогічних працівників ВМР"(тис.грн.)	5 076,880	0,000	5 076,88000	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	-0,06078	199,52900	199,46822
-	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу (од.), з них	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки (од)	10,00		10,00	10,00		10,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	5,00		5,00	5,00		5,00	0,00	0,00	0,00
-	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів (од.), з них	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки (од)	3,00		3,00	3,00		3,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
-	Середньорічне число штатних одиниць робітників (од.), з них	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки (од)	1,00		1,00	1,00		1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	4,00		4,00	4,00		4,00	0,00	0,00	0,00
-	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (од.), з них	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки (од)	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
<i>Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
Відхилення за напрямом становить 199 468,22 грн., з них за рахунок збільшення збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 199 529 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 60,78 грн.										
2.	продукту									
-	Кількість центрів, од,	1		1	1		1	0	0	0
<i>Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.										
3.	ефективності									
-	Середні витрати на утримання 1 центру (тис.грн.)	5 076,880	0,000	5 076,880	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	-0,06078	199,52900	199,46822
<i>Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
Середні витрати на утримання одного центру збільшилися на 199 468,22 грн. за рахунок збільшення збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 199 529 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 60,78 грн.										
4.	якості									
<i>Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками</i>										
-										
<i>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</i>										
Середні витрати на утримання одного центру збільшилися на 199 468,22 грн. за рахунок збільшення збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 199 529 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 60,78 грн.										

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року"

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання(%)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надання кредиту)	4 483,12888	72,10000	4 555,22888	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	13,2%	176,7%	15,8%
<i>Пояснення щодо збільшення(зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року.</i>										
Відхилення використання коштів у порівнянні з попереднім періодом збільшилося на 721 119,34 грн. , що становить 15,8 % за рахунок надходження коштів по спеціальному фонду, що надходять від залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків.										
	в т. ч.									
1	Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників	4 483,12888	72,10000	4 555,22888	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	13,2%	176,7%	15,8%
<i>Пояснення щодо збільшення(зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів</i>										
Відхилення використання коштів у порівнянні з попереднім періодом збільшилося на 721 119,34 грн. , що становить 15,8 % за рахунок надходження коштів по спеціальному фонду, що надходять від залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків.										
1.	затрат									
-	Обсяг видатків на забезпечення діяльності КУ " Центру професійного розвитку педагогічних працівників ВМР"(тис.грн.)	4 504,51485	0,00000	4 504,51485	5 076,81922	199,52900	5 276,34822	12,7%	-100,0%	17,1%
-	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу (од.), з них	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,0%		0,0%
	середньорічне число ставок - жінки (од)	13,00		13,00	10,00		10,00	-23,1%		-23,1%
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	2,00		2,00	5,00		5,00	150,0%		150,0%
-	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів (од.), з них	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,0%		0,0%
	середньорічне число ставок - жінки (од)	3,00		3,00	3,00		3,00	0,0%		0,0%
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	0,00		0,00	0,00		0,00	0,0%		0,0%
-	Середньорічне число штатних одиниць робітників (од.), з них	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,0%		0,0%
	середньорічне число ставок - жінки (од)	1,00		1,00	1,00		1,00	0,0%		0,0%
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	4,00		4,00	4,00		4,00	0,0%		0,0%
-	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (од.), з них	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,0%		0,0%
	середньорічне число ставок - жінки (од)	17,00	0,00	17,00	14,00	0,00	14,00	-17,6%		-17,6%
	середньорічне число ставок - чоловіки (од)	6,00	0,00	6,00	9,00	0,00	9,00	50,0%		50,0%
2.	продукту									
-	Кількість центрів, од.	1		1	1		1	0,0%		0,0%
3.	ефективності									
-	Середні витрати на утримання 1 центру (тис.грн.)	4 504,515	0,000	4 504,515	5 076,819	199,529	5 276,348	12,7%	-100,0%	17,1%
4.	якості									
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</i>										
Відхилення використання коштів у порівнянні з попереднім періодом збільшилося на 721 119,34 грн. , що становить 15,8 % за рахунок надходження коштів по спеціальному фонду, що надходять від залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту(програми), всього	План на звітній період з урахуванням змін	Виконано за звітній 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			0	X	X
	Бюджету розвитку за джерелами	X			0	X	X
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X			0	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0	X	X
	Інші джерела	X			0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X			0	X	X
	Бюджету розвитку за джерелами	X			0	X	X
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду	X			0	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0	X	X
	Інші джерела	X			0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма 1)						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних коштів	X			0	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів не виявлені.

5.7. "Стан фінансової дисципліни"

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень та власних надходжень бюджетних установ. Станом на 01.01.2025 року по зазначеній програмі кредиторська заборгованість відсутня. Забезпечення жорсткого контролю фінансово-бюджетної та кошторисної дисципліни на усіх стадіях бюджетного процесу

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників
ефективності бюджетної програми: Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників
корисності бюджетної програми: Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників
довгострокових наслідків бюджетної програми: Забезпечення діяльності центру професійного розвитку педагогічних працівників

Директор департаменту освіти

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ