

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

0200000	Харківська обласна державна адміністрація	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
0210000	Харківська обласна державна адміністрація	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
0211120	0950	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення стабільного розвитку системи освіти регіону відповідно до вимог суспільства, економіки (підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти)

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти														
	Ефективності													
1	витрати на підготовку на одного фахівця, що підвищує кваліфікацію	грн.	564,00	0,00	560,00	0,00	0,99	0,00	685,00	0,00	685,00	0,00	1,00	0,00
	Якості													
2	відсоток осіб, які підвищили кваліфікацію	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jk) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,99) / 1 * 100 = 99,29 = 100,00 / 99,29 = 1,0071 = I >= 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(еф) + I(як) + I(1) = 100,00 + 100,00 + 25,00 =$$

225,00

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Керівник апарату обласної військової адміністрації

Заступник начальника управління фінансово-господарського забезпечення -
начальник відділу бухгалтерського обліку - заступник головного бухгалтера апарату



(підпис)

Катерина РОЖАНСЬКА

(підпис)

Олена ГУЗЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0200000	Харківська обласна державна адміністрація	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0210000	Харківська обласна державна адміністрація	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0211120	0950	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення стабільного розвитку системи освіти регіону відповідно до вимог суспільства, економіки (підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти).

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	753,65	0,00	753,65	753,60	0,00	753,60	-0,05	0,00	-0,05
1	<i>Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти</i>	753,65	0,00	753,65	753,60	0,00	753,60	-0,05	0,00	-0,05

За рахунок проведення тендерних процедур - торгів.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти										
Затрат										
1	обсяг видатків на підвищення кваліфікації	753 650,00	0,00	753 650,00	753 600,00	0,00	753 600,00	-50,00	0,00	-50,00
За рахунок проведення тендерних процедур - торгів										
Продукту										
2	кількість осіб, які пройнуть підвищення кваліфікації	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	витрати на підготовку на одного фахівця, що підвищує кваліфікацію	685,00	0,00	685,00	685,00	0,00	685,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	відсоток осіб, які підвищили кваліфікацію	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	616,26	0,00	616,26	753,60	0,00	753,60	122,29	0,00	122,29
1	<i>Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти</i>	616,26	0,00	616,26	753,60	0,00	753,60	122,29	0,00	122,29
За рахунок збільшення вартості										
	Затрат									
1	обсяг видатків на підвищення кваліфікації	616 255,00	0,00	616 255,00	753 600,00	0,00	753 600,00	122,29	0,00	122,29
	Продукту									
2	кількість осіб, які пройдуть підвищення кваліфікації	1 100,00	0,00	1 100,00	1 100,00	0,00	1 100,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
3	витрати на підготовку на одного фахівця, що підвищує кваліфікацію	560,00	0,00	560,00	685,00	0,00	685,00	122,32	0,00	122,32
	Якості									
4	відсоток осіб, які підвищили кваліфікацію	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушення відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська і кредиторська заборгованості на кінець звітного періоду відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки стабільно забезпечує виконання умов для задоволення стабільного розвитку системи освіти регіону відповідно до вимог суспільства, економіки (підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти).

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Подальше забезпечення виконання умов для задоволення стабільного розвитку системи освіти регіону відповідно до вимог суспільства, економіки (підвищення кваліфікації та перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти).

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення кваліфікації державних службовців має велике значення для ефективного виконання бюджетних програм.

Заступник начальника управління
фінансово-господарського забезпечення -
начальник відділу бухгалтерського обліку -



Олена ГУЗЕНКО

(підпис)