

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

Департамент освіти і науки обласдержадміністрації
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 33913374
(код за ЄДРПОУ)

Департамент освіти і науки обласдержадміністрації
(найменування відповідального виконавця) 33913374
(код за ЄДРПОУ)

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) 05100000000
(код бюджету)

1031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей на доступність і безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми: забезпечення надання належної загальної середньої освіти.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання належної загальної середньої 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*	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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
	Усього	10367400,00	0,00	10367400,00	9565610,52	0,00	9565610,52	-801789,48	0,00	-801789,48				
1	Оплата праці педагогічних працівників в закладах загальної середньої освіти	10367400,00	0,00	10367400,00	9565610,52	0,00	9565610,52	-801789,48	0,00	-801789,48				

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 виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" у зв'язку з вакансіями, звільненням працівників, перебування працівників в простой з виплатою 2/3 посадового окладу, змінами в умовах оплати праці підприємців (смакування надбавки за роботу у розмірі 20% посадового окладу).	
---	--	--

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

гривень

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

Оплата праці незадовільних працівників в закладах загальної середньої освіти

1	затрат											
	кількість закладів обласної комунальної власності, в яких призупинено дію освітнього процесу, у тому числі:	одиниць	звітність установ	4		4	4		4	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	штатний розпис	14		14	10		10	-4		-4
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	звітність установ	6		6	8		8	2		2
	видатки на оплату праці	гривень	кошторис	2278300,00		2278300,00	1775743,52		1775743,52	-502556,48		-502556,48
	кількість закладів обласної комунальної власності, в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	штатний розпис	29,33		29,33	29,33		29,33	0		0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	звітність установ	19		19	19		19	0		0
	видатки на оплату праці	гривень	кошторис	8089100,00		8089100,00	7789867,00		7789867,00	-299233,00		-299233,00
2	продукту											
	середньорічна чисельність учнів, яким надається загальна середня освіта	осіб	звітність установ	58		58	58		58	0		0
	середньорічна чисельність учнів, які знаходяться на реабілітації та отримують освітні послуги	осіб	звітність установ	192		192	158		158	-34		-34

Фактичне середньорічне число ставок/штатних одиниць закладів обласної комунальної власності, в яких призупинено дію освітнього процесу складає 10 ст., що на 4 ст. менше від запланованого показника у зв'язку із скороченням штатних одиниць. Фактичне середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць закладів обласної комунальної власності, в яких призупинено дію освітнього процесу збільшилось на 2 ст. у порівнянні з планом у зв'язку з виходом педпрацівників з секретних відпусток. На 502556,48 грн. зменшились видатки на оплату праці закладів обласної комунальної власності, в яких призупинено дію освітнього процесу у порівнянні з плановим показником через динаміку змін у штатній чисельності та фактично зайнятих ставках, змінами в умовах оплати праці педпрацівників. Також наявне зменшення видатків на оплату праці закладу обласної комунальної власності, в якому здійснюється освітній процес на суму 299233,0 грн. у порівнянні з планом у зв'язку зі звільненням та прийняттям 2 ставок протягом звітного періоду. Відхилення показника ефективності "Середні витрати на 1 учня показника" у порівнянні з плановим показником пов'язане з економією заробітної плати. Фактична кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника складає 11 осіб, що на 2 особи більше від планового показника. Причина відхилення - зменшення контингенту учнів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції" виконана за видатками на належному рівні (92%). Забезпечено надання належної загальної середньої освіти у форматі офлайн 216 учням та здійснено своєчасну оплату праці педагогічним працівникам у закладах загальної середньої освіти.

* Зазначються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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


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

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер


(підпис)

Тетяна СІДАШЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Валентина СТРЕЛЦЕВ
(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}