

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

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

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

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти.

Заходи із позашкільної роботи з дітьми

0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 051000000000
(код бюджету)

1070 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 051000000000
(код бюджету)

0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики в галузі освіти; створення умов для гармонійного розвитку особистості, задоволення потреб дітей і підлітків у додатковій освіті, організації їх дозвілля
2	Виявлення, розвиток і підтримка юних талантів та обдаровань, стимулювання творчого самовдосконалення дітей і юнацтва; формування у дітей та юнацтва національної самосвідомості, активної громадянської позиції
3	Задоволення потреб учнівської молоді у професійному самовизначенні відповідно до її інтересів і здібностей

5. Мета бюджетної програми: задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання
2	Забезпечення підвищення творчого та інтелектуального розвитку дітей Донецької області

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	загальний фонд	усього	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	47619000,00		47619000,00	45182882,80		45182882,80	-2436117,20		-2436117,20	
1	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання	47523000,00		47523000,00	45095045,80		45095045,80	-2427954,20		-2427954,20	

Гривень

2	Заочочення переможців ІV етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з навчальних предметів та ІІІ етапу Всеукраїнського конкурсу – захисту науково-дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії наук України у 2023/2024 навчальному році	96000,00	96000,00	87837,00	87837,00	87837,00	-8163,00	-8163,00
---	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------

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 у сумі 2427954,2 грн. виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через перебування працівників у відпустці без збереження заробітної плати на період дії воєнного стану, звільнення працівників, вакансії. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці". За рахунок призначення плати за оренду приміщення закладу освіти виникла економія коштів по КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)", економія коштів на проїзд та проживання у відрядженні по КЕКВ 2250 "Відатки на відрядження". У зв'язку з дистанційним режимом роботи закладів та пошкодженням закладу освіти через проведення бойових дій на території області затримано бюджетні кошти на оплату за комунальні послуги та енергоносії
2	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 8163,0 грн. виникли у зв'язку з економією коштів.

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			гривень	
		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
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2024 рік	96000,00	0,00	96000,00	87837,00	0,00	87837,00	-8163,00	0,00	-8163,00	0,00	-8163,00
		96000,00	0,00	96000,00	87837,00	0,00	87837,00	-8163,00	0,00	-8163,00	0,00	-8163,00

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
1	кількість закладів обласної комунальної власності в яких здійснюється освітній процес, у т.ч. за напрямками діяльності:	одиниць	звітність установ	6		6	6		6	0		0
	науково-технічний	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0
	еколого-натуралістичний	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0
	туристсько-краєзнавчий	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0
	фізкультурно-спортивний, або спортивний	одиниць	звітність установ									
	художньо-естетичний	одиниць	звітність установ	2		2	2		2	0		0
	гуманітарний	одиниць	звітність установ									
	дослідницько-експериментальний	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0
	оздоровчий	одиниць	звітність установ									
	соціально-реабілітаційний	одиниць	звітність установ	1		1	1		1	0		0

Задовolenня потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	одиниць	штатний розпис	427,35	427,35	427,35	427,35	427,35	0	0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	штатний розпис	257,26	248,39	248,39	248,39	248,39	-8,87	-8,87
	видатки на оплату праці	гривень	кошторис	45475500,00	43601966,12	43601966,12	43601966,12	43601966,12	-1873533,88	-1873533,88
	видатки на Утримання закладу	гривень	кошторис	2047500,00	1493079,68	1493079,68	1493079,68	1493079,68	-554420,32	-554420,32
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту, у т.ч.:	осіб	звітність установ	8491	4678	4678	4678	4678	-3813	-3813
	хлопців	осіб	звітність установ	3681	1818	1818	1818	1818	-1863	-1863
	дівчат	осіб	звітність установ	4810	2860	2860	2860	2860	-1950	-1950
	кількість заходів з позашкільної роботи	одиниць	план організаційно-масових заходів установ	320	594	594	594	594	274	274
	кількість дітей залучених у заходах, у т.ч.:	осіб	план організаційно-масових заходів установ	178300	291212	291212	291212	291212	112912	112912
	хлопців	осіб	план організаційно-масових заходів установ	67288	102978	102978	102978	102978	35690	35690
	дівчат	осіб	план організаційно-масових заходів установ	111012	188234	188234	188234	188234	77222	77222
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	гривень	розрахунок	5596,87	9639,81	9639,81	9639,81	9639,81	4042,95	4042,95
4	<i>якості</i>									
	кількість дітей, які отримують нагороди:	осіб	звітність установ	8102	4444	4444	4444	4444	-3658	-3658
	хлопців	осіб	звітність установ	2772	1511	1511	1511	1511	-1261	-1261
	дівчат	осіб	звітність установ	5330	2933	2933	2933	2933	-2397	-2397

Заочолення переможців IV етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з навчальних предметів та III етапу Всеукраїнського конкурсу – захисту науково-дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії наук України у 2023/2024 навчальному році

1	<i>затрат</i>									
	обсяг витрат на заочолення переможців	гривень	розпорядження голови ОДА, начальника обласної військової адміністрації від 12 грудня 2023 року № 605/5-23 «Про обласний бюджет на 2024 рік» (із змінами)	96000,00	87837,00	87837,00	87837,00	87837,00	-8163,00	-8163,00
2	<i>продукту</i>									
	кількість переможців, що будуть заочолені	осіб	звітність установ	32	23	23	23	23	-9	-9
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на заочолення І переможця	гривень	розрахунок	3000,00	3819,00	3819,00	3819,00	3819,00	819,00	819,00
4	<i>якості</i>									
	відсоток переможців, що буде заочолено	%	розрахунок	100	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
Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання			
1	заправа	однинаць	
	кількість закладів обласної комунальної власності, що працюють у дистанційному режимі, у т.ч. за напрямками діяльності:	однинаць	Розбіжності відсутні
	науково-технічний	однинаць	Розбіжності відсутні
	еколого-натуралістичний	однинаць	Розбіжності відсутні
	туристсько-краєзнавчий	однинаць	Розбіжності відсутні
	фізкультурно-спортивний, або спортивний	однинаць	Розбіжності відсутні
	художньо-естетичний	однинаць	Розбіжності відсутні
	гуманітарний	однинаць	Розбіжності відсутні
	дослідницько-експериментальний	однинаць	Розбіжності відсутні
	оздоровчий	однинаць	Розбіжності відсутні
	соціально-реабілітаційний	однинаць	Розбіжності відсутні
	всього середньорічне число ставок/штатних однинаць, у т.ч.:	однинаць	Розбіжності відсутні
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних однинаць	однинаць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок звільнення працівників, зменшення педнавантаження керівників гуртків
	видатки на оплату праці	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок перебування працівників у відпустці без збереження заробітної плати на період дії воєнного стану, звільнення працівників, вакансії. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці".
	видатки на утримання закладу	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок призначення плати за оренду приміщення по КЕКВ 2240 "Оплата послуг (крім комунальних)", економії коштів на проїзд та проживання у відрядженні по КЕКВ 2250 "Видатки на відрядження". Також виникла економія коштів на оплату за комунальні послуги по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" у зв'язку з дистанційним режимом роботи закладів та пошкодженням закладу освіти через проведення бойових дій на території області.
2	продукту	осіб	
	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту, у т.ч.:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок зменшення контингенту через вимушену евакуацію учнів до більш безпечніших регіонів України, виїздом частини учнів за кордон, відсутності можливості у дітей продовжувати навчання у дистанційному форматі
	хлопців	осіб	
	дівчат	осіб	
	кількість заходів з позашкільної роботи	однинаць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли внаслідок збільшення проведення заходів у дистанційному форматі та збільшенням конкурсів, ініційованих Національним еколого-натуралістичним центром учнівської молоді Міністерства освіти і науки України та іншими обласними центрами та закладами
	кількість дітей залучених у заходах, у т.ч.:	осіб	Розбіжність між фактичними та затвердженими показниками виникла через збільшення кількості дітей, залучених у заходах
	хлопців	осіб	
	дівчат	осіб	
3	ефективності	гривень	
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичної потреби
4	якості	осіб	
	кількість дітей, які отримують нагороди:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок зменшенням контингенту через вимушену евакуацію учнів до більш безпечніших регіонів України, виїздом частини учнів за кордон, відсутності можливості у дітей продовжувати навчання у дистанційному форматі
	хлопців	осіб	
	дівчат	осіб	
Заочнення переможців ІV етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з навчальних предметів та ІІІ етапу Всеукраїнського конкурсу – захисту науково-дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії наук України у 2023/2024 навчальному році			
1	заправа		

обсяг витрат на заохочення переможців	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли у зв'язку з економією коштів
2	продукту	
кількість переможців, що будуть заохочені	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли у зв'язку з тим, що у паспорті бюджетної програми затверджено 32 переможці, з них 23 особи - учні, 9 особи - викладачі. Фактично заохочено подарунками 23 учні-переможці.
3	ефективності	
середні витрати на заохочення 1 переможця	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли у зв'язку зі збільшенням витратів на заохочення 1 переможця
4	якості	
відсоток переможців, що було заохочено	%	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Задовolenня потреб дітей і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

Фактичний показник затрат "середньорічне число ставок/штатних одиниць" складає 427,35 ставки та виконано на 100% до плану. На 8,87 ставки знизився показник "середньорічне число фактично зайнятих ставок" у порівнянні з показником, затвердженом у паспорті бюджетної програми, виконання складає 97%. Фактичний показник витратів на оплату праці зменшився на 1873533,88 грн до затвердженого плану, виконання складає 96%. Витрати на утримання закладу зменшились на 554420,32 грн до плану, виконання складає 73%. Через вимушену евакуацію учнів до більш безпечніших регіонів України, відомою частині учнів за кордон, відсутності можливості у дітей продовжувати навчання у дистанційному форматі зменшилась середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту на 3813 осіб. З цієї ж причини виникли розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками по показнику якості "кількість дітей, які отримують натопроду".

Заохочення переможців IV етапу Всеукраїнського учнівського олімпіаду з навчальних предметів та III етапу Всеукраїнського конкурсу – захисту науково-дослідницьких робіт учнів – членів

Малого академія наук України у 2023/2024 навчальному році

Фактичний показник затрат "обсяг витрат на заохочення переможців" менше на 8163,0 грн. у порівнянні з показником, затвердженом у паспорті бюджетної програми, або 92% до плану. Відхилення даного показника затрат та показника ефективності пов'язане з економією коштів. По показнику продукту у паспорті бюджетної програми затверджено 32 переможці, з них 23 особи - учні, 9 особи - викладачі. Фактично заохочено подарунками 23 учні-переможці.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної освіти, заходи на належному рівні (95%)". Забезпечено задоволення потреб 2860 дітей і 1818 хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання. Заохочено подарунками 23 переможці IV етапу Всеукраїнських учнівських олімпіад з навчальних предметів та III етапу Всеукраїнського конкурсу – захисту науково-дослідницьких робіт учнів – членів Малої академії наук України у 2023/2024 навчальному році.

* Значиться всі направи використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Тетяна СІДАШЕВА
(Власне ім'я, ПІРВІЩЕ)

Головний бухгалтер

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(Власне ім'я, ПІРВІЩЕ)

{Форма звіту із змінами, внесені 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, внесені згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}