

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)

Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

0941

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1101

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

061101

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

05100000000

(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підготовка фахівців з підвищеною освітою за освітньо-кваліфікаційним рівнем бакалавра або молодшого спеціаліста на основі базової загальної середньої освіти, створення навчально-методичних, виховних, організаційних, матеріальних та інших умов для здобуття громадянами фахової передвищої освіти, забезпечення потреб суспільства і держави у висококваліфікованих фахівцях
2	Забезпечення умов для оволодіння системою знань про людину, природу і суспільство, формування соціально зрілої, творчої особистості, виховання морально, психічно і фізично здорового покоління громадян, формування громадської позиції, патріотизму, власних гідності, готовності до трудової діяльності, відповідальності за свою долю, долю суспільства, держави і людства, забезпечення високих етичних норм, атмосфери доброзичливості й взаємної поваги у стосунках між працівниками, викладачами та студентами

5. Мета бюджетної програми: забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах фахової передвищої освіти; стимулювання учнів та студентів для отримання стипендій переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку
2	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків
3	Забезпечення надання стипендій переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	168793080,00	15184469,94	183977549,94	147615490,32	11273369,44	158890859,76	-21177589,68	-3909100,50	-25086690,18
1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	45294100,00	1020200,00	46314300,00	36510270,21	803022,68	37313292,89	-8783829,79	-217177,32	-9001007,11
2	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	123487300,00	14164269,94	137651569,94	111093540,11	10472346,76	121565886,87	-12393759,89	-3691923,18	-16085683,07

гривень

3	Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України	11680,00	11680,00	11680,00	11680,00	11680,00	0,00	0,00
---	--	----------	----------	----------	----------	----------	------	------

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 виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через скорочення штатних одиниць, зменшення піднавантаження, звільнення та мобілізації працівників. Через зменшення кількості контингенту не в повному обсязі використано видатки по КЕКВ 2720 "Стипендії". Внаслідок пошкодження закладу освіти через проведення бойових дій на території області виникла економія коштів на оплату за комунальні послуги по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв". Через неукладання договорів студентами-випускниками на працевлаштування утворилась економія бюджетних коштів по КЕКВ 2730 "Інші виплати населенню".
2	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження підраціанників з 01.09.2024 року, припинення дії трудових відносин. 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. За рахунок зменшення контингенту утворилась економія коштів за КЕКВ 2230 "Продукти харчування" та по КЕКВ 2720 "Стипендії".
3	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми відсутні.

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	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	11680,00	0,00	11680,00	11680,00	0,00	11680,00	0,00	11680,00	0,00	0,00	0,00	
		11680,00	0,00	11680,00	11680,00	0,00	11680,00	0,00	11680,00	0,00	0,00	0,00	

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			

Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку

1	запит											
	кількість закладів обласної комунальної власності в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	одиниць	звітність установ	2		2	2		2	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	штатний розпис	191,65		191,65	185,00		185,00	-6,65		-6,65
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	звітність установ	164,45		164,45	131,5		131,5	-32,95		-32,95
	видатки на оплату праці	гривень	кошторис	30339800,00		30339800,00	25937257,24		25937257,24	-4402542,76		-4402542,76
	видатки на утримання закладу	гривень	кошторис	14954300,00		14954300,00	10573012,97		10573012,97	-4381287,03		-4381287,03
2	продукту											
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання у педагогічній галузі, у т.ч.:	осіб	звітність установ	478	16	494	490	29	519	12	13	25

	кількість випускників у педагогічній галузі, у т.ч.:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли за рахунок відрухування 3 студентів
	жінок	осіб	
	чоловіків	осіб	
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на 1 студента	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли у зв'язку зі зменшенням витрат на оплату праці через зменшення кількості педагогічних ставок та зменшення витратів на утримання закладу внаслідок пошкодження закладу освіти через проведення бойових дій на території області.
4	<i>якості</i>		
	відсоток студентів, які отримують документ про освіту, у т.ч.:	%	Розбіжності відсутні
	жінок	%	
	чоловіків	%	
<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:	одиниць	Розбіжності відсутні
	всього середньорічне число ставок/платних одиниць	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли через зменшення педагогічного навантаження підпрацівників з 01.09.2024 року, припинення дії трудових відносин працівників.
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/платних одиниць	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли через зменшення педагогічного навантаження підпрацівників з 01.09.2024 року
	витрати на оплату праці	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за KEKB 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження підпрацівників з 01.09.2024 року, припинення дії трудових відносин. Не використано витратки, які було заплачено на підвищення посадових окладів за ЄТС з 01.04.2024, яке не відбулося. Через наявність у штатах осіб з інвалідністю виникла економія по KEKB 2120 "Нарахування на оплату праці"
	витрати на утримання закладу	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли за рахунок зменшення контингенту утворилась економія коштів за KEKB 2230 "Продукти харчування" та по KEKB 2720 "Стипендії"
2	<i>продукту</i>		
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання:	осіб	
	жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли: - по загальному фонду за рахунок зменшення кількості вступників денної форми навчання (71 ос.) за регіональним замовленням з 01 вересня 2024 року; - по спеціальному фонду за рахунок зменшення кількості вступників денної форми навчання (128 ос.) за контрактною формою навчання.
	чоловіків	осіб	
	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли: - по загальному фонду за рахунок зменшення кількості вступників денної форми навчання (297 ос.) за регіональним замовленням з 01 вересня 2024 року; - по спеціальному фонду за рахунок збільшення кількості вступників денної форми навчання (690 ос.) за контрактною формою навчання.
	жінок	осіб	
	чоловіків	осіб	
	кількість випускників, у т.ч.:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли у зв'язку зі зменшенням контингенту заочної форми навчання (207 ос.) по загальному і спеціальному фондах
	жінок	осіб	
	чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли через відрухування студентів за невиконання навчального плану та академічної заборгованості
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на 1 студента на рік	тис.грн	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками виникли через зменшення педагогічного навантаження підпрацівників з 01.09.2024 року, припинення дії трудових відносин, зменшення контингенту
4	<i>якості</i>		
	відсоток студентів, які отримують документ про освіту, у т.ч.	%	Розбіжності відсутні

		Жінок		Чоловіків	
		%		%	
<i>Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України</i>					
1	заграт	Розбіжності відсутні		Розбіжності відсутні	
2	обсяг видатків на виплату одноразової грошової допомоги	гривень		осіб	
3	середньорічна кількість учнів які отримують одноразову грошову допомогу	Розбіжності відсутні		Розбіжності відсутні	
4	середньорічні витрати на виплату одноразової грошової допомоги на 1 учня	Гривень		%	
5	динаміка кількості учнів, які отримують одноразову грошову допомогу, у порівнянні з показниками попереднього року	Розбіжності відсутні		Розбіжності відсутні	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку

Фактичні показники затрат "середньорічне число ставок/штатних одиниць" та "середньорічне число ставок/штатних одиниць" зменшились на 6,65 ставок та 32,95 ставки відповідно до затвердженого плану через скорочення штатних одиниць, зменшення педагогічного персоналу, звільнення працівників. Видатки на оплату праці та утримання закладів складають всього 36510270,21 грн. або 81% до плану. Відхилення даних показників виникло за рахунок скорочення штатних одиниць, зменшення педагогічного персоналу, звільнення працівників, зменшення витратів по КЕКВ 2270, КЕКВ 2270, КЕКВ 2270. Збільшення середньорічної кількості студентів денної форми навчання у педагогічній галузі на 25 осіб у порівнянні з плановим показником, пов'язане через збільшення платної форми навчання. Зменшення середньорічної кількості студентів заочної форми навчання у педагогічній галузі на 58 осіб у порівнянні з плановим показником, пов'язане через зменшення кількості студентів в результаті набору на перший курс. Зменшення кількості випускників у педагогічній галузі на 3 особи у порівнянні з планом пов'язане з вирахуванням 3 студентів. Фактичний показник ефективності "середні витрати на 1 студента на рік" складає 82540,98 грн. або 81% до плану. Відхилення даного показника пов'язане зі зменшенням витратів на оплату праці через зменшення кількості педагогічних ставок та зменшення витратів на утримання закладу внаслідок пошкодження бойових дій на території області. Показник якості "відсоток студентів, які отримують документ про освіту" виконано по загальному та спеціальному фондах на 100%.

Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків

Фактичні показники затрат "середньорічне число ставок/штатних одиниць" та "середньорічне число ставок/штатних одиниць" зменшились на 68,44 ставки та 99,69 ставки відповідно до затвердженого плану через зменшення педагогічного персоналу, звільнення працівників, зменшення витратів по КЕКВ 2111, КЕКВ 2230, КЕКВ 2720. Збільшення середньорічної кількості студентів денної форми навчання на 194 особи у порівнянні з плановим показником, пов'язане через збільшення кількості вступників денної форми навчання за контрактною формою навчання з 01.09.2024. Зменшення середньорічної кількості студентів заочної форми навчання на 207 осіб у порівнянні з плановим показником, пов'язане через зменшення контингенту. Зменшення кількості випускників на 249 особи у порівнянні з планом пов'язане через вирахування студентів за невиконання навчального плану та академічної заборгованості. Фактичний показник ефективності "середні витрати на 1 студента на рік" складає 57887,89 грн. або 91% до плану. Відхилення даного показника пов'язане зі зменшенням контингенту. Показник якості "відсоток студентів, які отримують документ про освіту" виконано по загальному та спеціальному фондах на 100%.

Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України

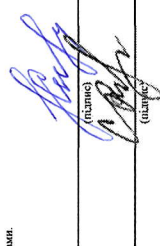
Фактичні показники затрат, продукту та ефективності виконані на 100%. Протягом звітного періоду 4 учні отримали одноразову грошову допомогу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" виконана за видатками на належному рівні. Забезпечено надання рівних можливостей доступу 472 жінкам і 118 чоловікам до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку. Надано рівні можливості доступу 986 жінкам і 2492 чоловікам до здобуття загальної освіти у закладах фахової освіти інших напрямків.

* Значачається всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
 ** Значачається покращення щодо причин відхилення окремих показників (баланс кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми.
 *** Значачається покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання програми.

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації


 (підпис)
 (підпис)

Тетяна СІДАШЕВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

{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}