

Звіт

про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

Департамент освіти і науки обласдержадміністрації
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

33913374
(код за ЄДРПОУ)

1. (код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)
0610000

33913374
(код за ЄДРПОУ)

2. (код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)
0611102

05100000000
(код бюджету)

3. (код Типової програмної
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету)
1102

0941
(код Функціональної
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету)

Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

Ціль державної політики

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

Створення умов для здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти

5. Мета бюджетної програми: забезпечення права жінок і чоловіків на отримання загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	21613600,00		21613600,00	17137259,83		17137259,83	4476340,17		-4476340,17	
1	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти педагогічного напрямку	5293000,00		5293000,00	2754899,77		2754899,77	-2538100,23		-2538100,23	
2	Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків	16320600,00		16320600,00	14382360,06		14382360,06	-1938239,94		-1938239,94	

гривень

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**

Пояснення

кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок зменшення контингенту студентів
<i>Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти інших напрямків</i>		
1	затрат	
кількість закладів в яких здійснюється освітній процес, у тому числі:	одиниць	Розбіжності відсутні
всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2024 року
середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок зменшення педагогічного навантаження з 01.09.2024 року
видатки на оплату праці	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження педпрацівників з 01.09.2024 року. 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.
2	продукту	
середньорічна кількість учнів, у т.ч.:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок збільшення кількості студентів першого курсу
жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок зменшення контингенту жінок
чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок збільшення кількості студентів першого курсу
3	ефективності	
середні витрати на 1 учня	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зменшення педагогічного навантаження педпрацівників з 01.09.2024 року. 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.
4	якості	
кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками виникли за рахунок збільшення контингенту

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти педагогічного напрямку

Фактичні показники затрат "всього середньорічне число ставок/штатних одиниць" та "середньорічне зайнятих ставок" складають 17,35 ставок, або 137% до запланованих показників бюджетної програми. Відхилення даних показників пов'язане зі збільшенням педагогічного навантаження з 01.09.2024 року. Фактичні видатки на оплату праці склали 2754899,77 грн. Відхилення даного показника пов'язане з невикористаними плановими призначеннями за КЕКВ 2111 у зв'язку з економією коштів. Фактичний показник продукту "середньорічна кількість учнів" зменшився на 81 особу і склав 163 особи у порівнянні з плановим показником, затвердженим у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення кількості студентів першого курсу. Показники ефективності "середні витрати на 1 учня" та "середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю" фактично склали 16901,23 грн. та 158783,85 грн. відповідно. Відхилення даних показників пов'язане з невикористаними плановими призначеннями за КЕКВ 2111 у зв'язку з економією коштів. Фактичний показник якості "кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника" зменшився на 10 осіб у порівнянні з плановим показником та склав 9 учнів. Це пов'язано зі зменшенням контингенту студентів

Надання рівних можливостей доступу жінок і чоловіків до здобуття загальної середньої освіти інших напрямків

Фактичні показники затрат "всього середньорічне число ставок/штатних одиниць" та "середньорічне зайнятих ставок" складають 66,94 ставок відповідно або 99,5% до запланованих показників бюджетної програми. Видатки на оплату праці склали 14382360,1 грн. або 88% до плану. Відхилення даного показника пов'язане з невикористаними плановими призначеннями за КЕКВ 2111, 2120. Фактичний показник продукту "середньорічна кількість учнів" збільшився на 13 осіб і склав 639 осіб у порівнянні з плановим показником, затвердженим у паспорті бюджетної програми за рахунок збільшення студентів першого курсу. Показники ефективності "середні витрати на 1 учня" та "середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю" фактично склали 22507,61 грн. та 214854,5 грн. відповідно, або 86% та 89% до планових показників. Відхилення даних показників пов'язане з невикористаними плановими призначеннями за КЕКВ 2111, 2120. Фактичний показник якості "кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника" збільшився на 1 особу у порівнянні з плановим показником та склав 10 учнів. Це пов'язано зі збільшенням контингенту студентів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції" виконана на належному рівні. Забезпечено права 359 жінок і 443 чоловіків на отримання загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти.


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

** Значачуться покриття щодо причин відхилення обсягів касових видатків (паданих коштів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер


(підпис)


(підпис)

Тетяна СІДАШЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(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}