

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації</u> (найчисельніша головний розпорядник коштів місцевого бюджету)			<u>25927519</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації</u> (найчисельніша головний розпорядник коштів місцевого бюджету)			<u>25927519</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>0611142</u> (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<u>1142</u> (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	<u>0990</u> (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	<u>Інші програми та заходи у сфері освіти</u> (найчисельніша бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)	<u>0410000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Виконання інших програм та заходів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснити організацію та проведення централізованих заходів відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"

7. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

7.1. Аналіз розділу "Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою)

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові витатки (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
1	Забезпечити реалізацію заходів у сфері освіти відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	8 336 168,78	0,00	8 336 168,78	2 313 897,10	0,00	2 313 897,10	-6 022 271,68	0,00	-6 022 271,68

2	Здійснення послуг зі зберігання підручників відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	2 179 008,00	0,00	2 179 008,00	0,00	0,00	0,00	-2 179 008,00	0,00	-2 179 008,00
3	Забезпечити придбання шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти (придбання шкільних автобусів)	0,00	28 176 847,87	28 176 847,87	0,00	28 078 970,00	28 078 970,00	0,00	-97 877,87	-97 877,87
4	На співфінансування на придбання шкільних автобусів	0,00	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00

7.2 Пояснення щодо причин 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	Економія коштів по загальному фонду утворилась за рахунок діючих обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Введення в дію Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану". Зокрема, діють обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено паспортом 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
1	Регіональна цільова соціальна програма "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року" від 05.11.2021 № 121-8/VIII	10 515 176,78	48 576 847,87	59 092 024,65	2 313 897,10	48 478 970,00	50 792 867,10	-8 201 279,68	-97 877,87	-8 299 157,55

9 Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1 Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом 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
1	затрат												
	видатки, пов'язані з реалізацією централізованих заходів відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	грн.	рішення обласної ради "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	8 336 168,78	0,00	8 336 168,78	2 313 897,10	0,00	2 313 897,10	-6 022 271,68	0,00	-6 022 271,68	
	видатки, пов'язані із зберіганнями підручників і посібників	грн.	рішення обласної ради "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	2 179 008,00	0,00	2 179 008,00	0,00	0,00	0,00	-2 179 008,00	0,00	-2 179 008,00	
	видатки, пов'язані з придбанням шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти	грн.	рішення обласної ради "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	0,00	28 176 847,87	28 176 847,87	0,00	28 078 970,00	28 078 970,00	0,00	-97 877,87	-97 877,87	

	співфінансування на придбання шкільних автобусів, у тому числі:	грн.	рішення обласної ради "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	0,00	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	20 400 000,00	20 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	видатки, співфінансування пов'язані з придбанням шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти	грн.	рішення обласної ради "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	9 400 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00	0,00
	видатки, співфінансування пов'язані з придбанням шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами	грн.	рішення обласної ради "Про обласний бюджет на 2022 рік" (зі змінами)	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	11 000 000,00	11 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2	продукту											
	орієнтовна кількість заходів, відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	од.	Помісячний план по заходам	237,00	0,00	237,00	237,00	0,00	237,00	0,00	0,00	0,00
	орієнтовна кількість підручників і посібників, які будуть зберігатися	од.	Внутрішньогосподарський облік	873 105,00	0,00	873 105,00	0,00	0,00	0,00	-873 105,00	0,00	-873 105,00
	орієнтовна кількість шкільних автобусів	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	орієнтовна кількість придбання шкільних автобусів за рахунок співфінансування, у тому	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	0,00	0,00
	орієнтовна кількість шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
	орієнтовна кількість шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	0,00	0,00
3	ефективності											
	орієнтовні середні витрати на зберігання одного підручника або посібника	грн.	розрахунково	2,35	0,00	2,35	0,00	0,00	0,00	-2,35	0,00	-2,35
	середні орієнтовні витрати на придбання одного автобусу	грн.	розрахунково	0,00	2 505 123,19	2 505 123,19	0,00	2 498 598,00	2 498 598,00	0,00	-6 525,19	-6 525,19
4	якості											
	орієнтовний відсоток виконання заходів відповідно до запланованих, відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	%	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	орієнтовний відсоток зберігання підручників і посібників	%	розрахунково	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	орієнтовний відсоток придбаних шкільних автобусів	%	розрахунково	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

№ з/п	Показники	Одиниця	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	видатки, пов'язані з реалізацією централізованих заходів відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	грн.	Економія коштів по загальному фонду утворилась за рахунок діючих обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Введення в дію Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану". Зокрема, діють обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протієпідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2".
	видатки, пов'язані із зберіганнями підручників і посібників	грн.	
	видатки, пов'язані з придбанням шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти	грн.	Економія коштів утворилась внаслідок проведення процедури закупівель
	співфінансування на придбання шкільних автобусів, у тому числі:	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	видатки, співфінансування пов'язані з придбанням шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	видатки, співфінансування пов'язані з придбанням шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
2	продукту		
	орієнтовна кількість заходів, відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	орієнтовна кількість підручників і посібників, які будуть зберігатися	од.	Розбіжності виникли внаслідок введення в дію Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану".
	орієнтовна кількість шкільних автобусів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	орієнтовна кількість придбання шкільних автобусів за рахунок співфінансування, у тому числі:	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	орієнтовна кількість шкільних автобусів для перевезення дітей із закладів загальної середньої освіти	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	орієнтовна кількість шкільних автобусів, у тому числі обладнаних місцями для дітей з особливими освітніми потребами	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
3	ефективності		
	орієнтовні середні витрати на зберігання одного підручника або посібника	грн.	Розбіжності виникли внаслідок введення в дію Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану".
	середні орієнтовні витрати на придбання одного автобусу	грн.	Економія коштів утворилась внаслідок проведення процедури закупівель
4	якості		
	орієнтовний відсоток виконання заходів відповідно до запланованих, відповідно до програми "Освіта Дніпропетровщини до 2024 року"	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	орієнтовний відсоток зберігання підручників і посібників	%	Розбіжності виникли внаслідок введення в дію Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану".
	орієнтовний відсоток придбаних шкільних автобусів	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники діяльності передбачені бюджетною програмою спрямовано на інші програми та заходи у сфері освіти в 2022 році, що здійсненні не в повному обсязі за рахунок діючих обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами), Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану". За даною програмою проведено 237 заходів (з частковим залученням бюджетних коштів, більшість централізованих заходів проведені в дистанційному режимі без здійснення видатків фінансування), придбано 46 шкільних автобусів (до програми включено фінансовий ресурс місцевих бюджетів спрямованих на співфінансування 31 шкільних автобусів та об'єм коштів який утворився за рахунок залишку коштів освітньої субвенції 15 шкільних автобусів).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання програм та заходів у сфері освіти, затверджені планові видатки передбачено на проведення організаційних заходів для розвитку освітньої галузі. Проведено II (обласний) етап Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України, здійснено послуги з виготовлення документів про освіту державного зразка (свідоцтва), патріотична акція "Україна Народжені вільними" до Дня Державного Прапора України за участі Комунального закладу "Центр позашкільної освіти", обласний фаховий конкурс "Учитель року", а також в частині придбання шкільних автобусів для поповнення та оновлення їх існуючого парку з метою повноцінного забезпечення перевезень до місць навчання й додому учнів та педагогічних працівників закладів освіти області.

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер централізованої бухгалтерії


(підпис)

Олексій ПОЛТОРАЦЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Наталія ДРОЖЖИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)