

**ЗВІТ**  
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>25927519</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>25927519</u> (код за ЄДРПОУ)

3.	<u>0611091</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1091</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0930</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування) <i>Бюджетна</i>	<u>Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків 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
	Підготувати кадри та створити умови для отримання професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми  
Створення умов для надання професійної (професійно - технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно - технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
	Забезпечити доступність отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно - технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці за рахунок коштів місцевого бюджету

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 паспортом 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			
		3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Формування освітнього простору для забезпечення доступності отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно - технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці за рахунок коштів місцевого бюджету	749 320 334,40	90 558 404,94	839 878 739,34	721 919 454,19	66 757 238,32	788 676 692,51	-27 400 880,21	-23 801 166,62	-51 202 046,83			
2	Погашення кредиторської заборгованості	12 571,60	229 050,06	241 621,66	12 571,60	229 050,06	241 621,66	0,00	0,00	0,00			
	<b>УСЬОГО</b>	<b>749 332 906,00</b>	<b>90 787 455,00</b>	<b>840 120 361,00</b>	<b>721 932 025,79</b>	<b>66 986 288,38</b>	<b>788 918 314,17</b>	<b>-27 400 880,21</b>	<b>-23 801 166,62</b>	<b>-51 202 046,83</b>			

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 та спеціальному фонду утворилась за рахунок: проведення в закладах освіти онлайн навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари. Діючі обмеження 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). Економія фонду оплати праці виникла у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників (робітників, спеціалістів) на простой відповідно чинного законодавства. Зокрема, працівників, які виїхали за межі території України або набули статусу внутрішньо переміщеної особи, перебувають у відпустці без збереження заробітної плати тривалістю не більше 90 календарних днів відповідно до Закону України від 15.03.2022 року № 2136 "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану", 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".

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
								0,00	0,00	0,00

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	11	12	13
1	затрат											
	кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (із змінами)	42		42	42		42	0	0	0
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис та тарифікаційні списки	3 515,74	173,56	3 689,30	3 393,32	173,56	3 566,88	-122,42	0,00	-122,42
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	406,33	14,00	420,33	406,33	14,00	420,33	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Внутрішньогосподарський облік	666,50	29,50	696,00	656,75	29,50	686,25	-9,75	0,00	-9,75
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	295,41	26,46	321,87	247,07	26,46	273,53	-48,34	0,00	-48,34
	середньорічне число штатних одиниць майстрів виробничого навчання	од.	Внутрішньогосподарський облік	848,50	59,10	907,60	828,67	59,10	887,77	-19,83	0,00	-19,83
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Внутрішньогосподарський облік	1 299,00	44,50	1 399,50	1 254,50	44,50	1 299,00	-44,50	0,00	-44,50
	всього середньорічна кількість працівників:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	3 063	105	3 168	3 063	105	3 168	0	0	0
	жінок	осіб	Внутрішньогосподарський облік	2 064	55	2 119	2 064	55	2 119	0	0	0
	чоловіків	осіб	Внутрішньогосподарський облік	999	50	1 049	999	50	1 049	0	0	0
	Видатки на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	Внутрішньогосподарський облік	8 339 635,00	0	8 339 635,00	6 026 081,60	0	6 026 081,60	-2 313 553,40	0	-2 313 553,40
	Видатки на облаштування пандусу та створення умов для людей з обмеженими можливостями	грн.	Внутрішньогосподарський облік	250 000,00	0	250 000,00	210 000,00	0	210 000,00	-40 000,00	0	-40 000,00

2	продукту														
	середньорічна кількість учнів:	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	12 788	723	13 511	12 634	560	13 194	-154	-163	-317			
	жінок	осіб	Внутрішньогосподарський облік	5 649	142	5 791	5 581	110	5 691	-68	-32	-100			
	чоловіків	осіб	Внутрішньогосподарський облік	7 139	581	7 720	7 053	540	7 593	-86	-41	-127			
	середньорічна кількість пільгових категорій учнів:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	1 016	40	1 056	992	39	1 031	-24	-1	-25			
	жінок пільга	осіб	Внутрішньогосподарський облік	462	4	466	451	4	455	-11	0	-11			
	чоловіків пільга	осіб	Внутрішньогосподарський облік	554	36	590	541	35	576	-13	-1	-14			
	кількість випускників:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	5 205	223	5 428	5 083	218	5 301	-122	-5	-127			
	жінок випуск	осіб	Внутрішньогосподарський облік	2 298	33	2 331	2 244	32	2 276	-54	-1	-55			
	чоловіків випуск	осіб	Внутрішньогосподарський облік	2 907	190	3 097	2 839	186	3 025	-68	-4	-72			
	кількість працевлаштованих випускників:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	4 393	166	4 559	4 290	162	4 452	-103	-4	-107			
	жінок працевлаштованих	осіб	Внутрішньогосподарський облік	1 848	29	1 877	1 805	28	1 833	-43	-1	-44			
	чоловіків працевлаштованих	осіб	Внутрішньогосподарський облік	2 545	137	2 682	2 485	134	2 619	-60	-3	-63			
	Площа оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	кв.м.	розрахунково	1 541	0	1 541	1 541	0	1 541	0	0	0			
	Кількість встановлених пандусів	од	розрахунково	1	0	1	1	0	1	0	0	0			
3	ефективності														
	середні витрати на 1 учня:	грн.	розрахунково	54 825	6 720	61 545	54 243	5 060	59 303	-582	-1 660	-2 242			
	жінок	грн.	розрахунково	54 956	6 785	61 741	54 374	5 125	59 499	-582	-1 660	-2 242			
	чоловіків	грн.	розрахунково	54 694	6 655	61 349	54 112	4 995	59 107	-582	-1 660	-2 242			
	Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1-го кв м	грн.	розрахунково	5 413	0	5 413	3 911	0	3 911	-1 502	0	-1 502			
	Середні витрати на облаштування пандусу та створення умов для людей з обмеженими можливостями	грн.	розрахунково	250 000	0	250 000	210 000	0	210 000	-40 000	0	-40 000			
4	якості														
	відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	%	розрахунково	100	100	100	100	100	100	0	0	0			
	жінок	%	розрахунково	100	100	100	100	100	100	0	0	0			
	чоловіків	%	розрахунково	100	100	100	100	100	100	0	0	0			
	відсоток працевлаштованих випускників	%	розрахунково	84	74	79	84	74	79	0	0	0			
	жінок	%	розрахунково	80	88	84	80	88	84	0	0	0			
	чоловіків	%	розрахунково	88	72	80	88	72	80	0	0	0			
	орієнтовний відсоток виконання оновлення матеріально-технічної бази	%	розрахунково	100	0	100	100	0	100	0	0	0			
	орієнтовний відсоток освоєння коштів на облаштування пандусу та створення умов для людей з обмеженими можливостями	%	розрахунково	100	0	100	100	0	100	0	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
1	затрат		
	кількість закладів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	середньорічне число штатних одиниць майстрів виробничого навчання	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	всього середньорічна кількість працівників:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	Видатки на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились за рахунок проведення процедур закупівель
	Видатки на облаштування пандусу та створення умов для людей з обмеженими можливостями	грн.	Кошти освоєні в повному обсязі, але в зв'язку з обмеженнями органів УДКСУ з проведення оплат у 2023 році станом на 01.01.2024 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 40000 грн.
2	продукту		
	середньорічна кількість учнів:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	середньорічна кількість пільгових категорій учнів:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	жінок пільга	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	чоловіків пільга	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	кількість випускників:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	жінок випуск	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	чоловіків випуск	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	кількість працевлаштованих випускників:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	жінок працевлаштованих	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	чоловіків працевлаштованих	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок вибуття учнів та зменшення контингенту
	Площа оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	кв. м.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	Кількість встановлених пандусів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
3	ефективності		
	середні витрати на 1 учня:	грн.	Економія коштів по загальному фонду та спеціальному фонду утворилась за рахунок: проведення в закладах освіти онлайн навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари, економії фонду оплати праці. 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)
	жінок	грн.	
	чоловіків	грн.	
	Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1-го кв.м.	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились за рахунок проведення процедур закупівель
	Середні витрати на облаштування пандусу та створення умов для людей з обмеженими можливостями	грн.	Кошти освоєні в повному обсязі, але в зв'язку з обмеженнями органів УДКСУ з проведення оплат у 2023 році станом на 01.01.2024 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 40000 грн.
4	якості		
	відсоток учнів, які отримують відповідний	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	жінок	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

чоловіків	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
відсоток працевлаштованих випускників	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
жінок	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
чоловіків	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
орієнтовний відсоток виконання оновлення матеріально-технічної бази	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворились за рахунок проведення процедур закупівель.
орієнтовний відсоток освоєння коштів на облаштування пандусу та створення умов для людей з обмеженими можливостями	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники діяльності передбачені бюджетною програмою спрямовано на формування освітнього простору для забезпечення доступності отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно - технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці в 2023 році.

Послуги у 2023 році надані в повному обсязі, але за рахунок введення воєнного стану, а також обмежень 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), Закону України від 15.03.2022 року № 2136 "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану", 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" планові призначення використані не в повному обсязі.

За даною програмою функціонує - 42 закладів освіти, контингент учнів складає - 13194 дітей, в тому числі 1031 учнів пільгової категорії, загальна кількість випускників - 5301 учнів з них працевлаштовані - 4452 особи.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання програми доступності отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно - технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці. Реалізовано співпрацю з упровадження у професійну підготовку кваліфікованих робітничих кадрів елементів дуальної форми навчання за 13 професіями. Проведені заходи з підготовки фахівців з профорієнтаційного кар'єрного консультування відповідно до регіонального ринку праці, розроблено технологію формування підприємницької компетентності майбутніх кваліфікованих робітників сфери послуг. Передбачено взаємодію з недержавними освітніми структурами, які реалізують навчальну функцію для дорослого населення, що дозволяє сформувати систему взаємодії роботодавців регіону з одного боку та суб'єктів державної та недержавної форм власності, що надають освітні послуги.

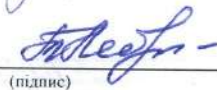
Проводиться популяризація робітничих професій відповідно до пріоритетів Міністерства освіти і науки України щодо впровадження системи профорієнтаційного консультування та побудови кар'єри випускників закладів професійної (професійно-технічної) освіти. Заклади професійної (професійно-технічної) освіти Дніпропетровської області співпрацювали із сучасними інформаційно-комунікаційними засобами з напрямків забезпечення іміджу освітніх закладів, підвищення престижності робітничих професій, ствердження соціального статусу робітників у суспільстві.

Директор департаменту освіти і науки  
облдержадміністрації

  
(підпис)

Ольга ЛЮЗОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління з фінансово-економічних  
питань - головний бухгалтер

  
(підпис)

Таміла ЛЕБЕДЕВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)