

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

1. 06000000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 38694342 (код за ЄДРПОУ)

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

2. 06100000 (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 38694342 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611021 1021 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету 1410000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення утримання та розвитку освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов

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
1	Забезпечення утримання та розвитку освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов	57 207 915,70	1 392 100,00	58 600 015,70	54 670 076,36	9 039 296,14	63 709 372,50	-2 537 839,34	7 647 196,14	5 109 356,80
	УСЬОГО	57 207 915,70	1 392 100,00	58 600 015,70	54 670 076,36	9 039 296,14	63 709 372,50	-2 537 839,34	7 647 196,14	5 109 356,80

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

12	середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	грн.	розрахункові дані	38 037,00	0,00	38 037,00	36 471,00	0,00	36 471,00	-1 566,00	0,00	-1 566,00
13	дівчини с. витр	грн.	розрахункові дані	38 037,00	0,00	38 037,00	36 471,00	0,00	36 471,00	-1 566,00	0,00	-1 566,00
14	хлопці с. витр	грн.	розрахункові дані	38 037,00	0,00	38 037,00	36 471,00	0,00	36 471,00	-1 566,00	0,00	-1 566,00
15	середні витрати на утримання одного класу	грн.	розрахункові дані	681 047,00	0,00	681 047,00	658 676,00	0,00	658 676,00	-22 371,00	0,00	-22 371,00
16	літо-дні відвідування	днів	розрахункова інформація від навчальних закладів	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00
17	якості відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	відс.	розрахункова інформація від навчальних закладів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	хлопців %	відс.	розрахункова інформація від навчальних закладів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість закладів освіти, що мають безпечне освітнє середовище (пожежна безпека, безбар'єрне середовище тощо)	відс.	розрахункова інформація від навчальних закладів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	од.	розрахункова інформація від навчальних закладів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
21		відс.	розрахункова інформація від навчальних закладів	-7,60	0,00	-7,60	-7,90	0,00	-7,90	-0,30	0,00	-0,30

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
	затрат		
3	кількість класів (за рівнями освіти)	од.	Відхилення склалося через зменшення кількості класів 1-4 класів у навчальному закладі Мішково-Погорілівська ЗОШ І-ІІІ ступенів Миколаївської обласної ради
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: робітників продукту	осіб	Відхилення склалося у зв'язку з нестабільною ситуацією в Очаківській громаді
7	робітників продукту	осіб	Відхилення склалося у зв'язку з меншими плановими показниками порівняно з фактичними
8	Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	Відхилення склалося через зменшення кількості учнів
	ефективності		
12	середні витрати на одного учня (дівчини/хлопця)	грн.	Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється раціональним та економічним використанням бюджетних коштів

13	дівчини с. витр	грн.	Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється раціональним та економним використанням бюджетних коштів
14	хлопця с. витр	грн.	Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється раціональним та економним використанням бюджетних коштів
15	середні витрати на утримання одного класу	грн.	Відхилення фактичного показника від запланованого пояснюється раціональним та економним використанням бюджетних коштів, а також змішаною формою навчання.
	якості		
21	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	відхилення складалося у зв'язку з меншими плановими показниками порівняно з фактичними

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 54 670 076,36 гривень, що на 2 537 839,34 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 95,56 відсотків річного плану. Економія бюджетних коштів виникла за рахунок економії по заробітній платі, по нарахуванню на оплату праці, яка виникла за рахунок переведення працівників на роботу в умовах простою, та нарахування на заробітну плату працівників - інвалідів (8,41 %,), а також відповідно до фактично наданих рахунків на оплату комунальних та інших послуг.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2024 рік становлять 9039296,14 гривень, що на 7 647 196,14 гривень більше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та становлять 976,3 відсотка від річного плану.

B

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило належне надання освіти в закладах загальної середньої освіти та санаторних школах-інтернатах.

* Значачються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

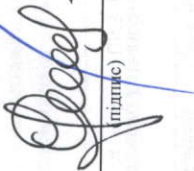
Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛИХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер