

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	38694342	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	(найменування відповідального виконавця)	38694342	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611023	1023	0922	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1410000000
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з поглибленим вивченням окремих предметів

5. Мета бюджетної програми
створення умов для здобуття якісної освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належних умов для здобуття освіти містечького, спортивного, військового та наукового спрямування в закладах спеціалізованої освіти

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 належних умов для здобуття освіти містечького, спортивного, військового та наукового спрямування в закладах спеціалізованої освіти	39 617 995,00	102 050,00	39 720 045,00	39 123 853,42	6 562 017,87	45 685 871,29	-494 141,58	6 459 967,87	5 965 826,29
	УСЬОГО	39 617 995,00	102 050,00	39 720 045,00	39 123 853,42	6 562 017,87	45 685 871,29	-494 141,58	6 459 967,87	5 965 826,29

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	Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку з введенням військового стану в Україні та в результаті економії бюджетних коштів.
	Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок збільшення власних надходжень понад плановий обсяг протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вигляді

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	гривень
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
Усього				0,00			0,00	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 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
1	кількість закладів (за рівнями освіти)	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
2	повна заг. середня освіта	од.		3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за рівнями освіти)	од.	мережа класів закладу на 05.09.2023 року	34,00	0,00	34,00	35,00	0,00	35,00	1,00	0,00	1,00
4	повна заг. середня освіта	од.		34,00	0,00	34,00	35,00	0,00	35,00	1,00	0,00	1,00
5	Усього середньорічне число ставок /штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2023 року	210,01	0,00	210,01	173,76	0,00	173,76	-36,25	0,00	-36,25
6	спеціалістів	од.		43,50	0,00	43,50	42,00	0,00	42,00	-1,50	0,00	-1,50
7	робітників	од.		166,51	0,00	166,51	131,76	0,00	131,76	-34,75	0,00	-34,75
	продукту											
8	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців):	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	513,00	0,00	513,00	524,00	0,00	524,00	11,00	0,00	11,00
9	дівчат середньоріч. к-ть	осіб		167,00	0,00	167,00	171,00	0,00	171,00	4,00	0,00	4,00
10	хлопців середньоріч. к-ть	осіб		346,00	0,00	346,00	353,00	0,00	353,00	7,00	0,00	7,00
11	середньорічна кількість випускників (дівчат/хлопців) за спрямуванням:	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	73,00	0,00	73,00	67,00	0,00	67,00	-6,00	0,00	-6,00
12	середньорічна кількість випускників (дівчат/хлопців) мистецтв:	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
13	дівчат вип. мистецтв	осіб		13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
14	хлопців вип. мистецтв	осіб		9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00

15	середньорічна кількість випускників (дівчат/хлопців) спорт	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	51,00	0,00	51,00	45,00	0,00	45,00	-6,00	0,00	-6,00
16	дівчат вип спорт	осіб		10,00	0,00	10,00	8,00	0,00	8,00	-2,00	0,00	-2,00
17	хлопців вип спорт	осіб		41,00	0,00	41,00	37,00	0,00	37,00	-4,00	0,00	-4,00
18	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при позашкільній реабілітації	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	16,00	0,00	16,00	12,00	0,00	12,00	-4,00	0,00	-4,00
19	дівчат дітей-сиріт	осіб		5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
20	хлопців дітей-сиріт	осіб	інформація закладу	11,00	0,00	11,00	7,00	0,00	7,00	-4,00	0,00	-4,00
21	кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб		289,00	0,00	289,00	67,00	0,00	67,00	-222,00	0,00	-222,00
22	середні витрати на 1-го учня	грн.	розрахункові дані	77 228,00	0,00	77 228,00	74 664,00	0,00	74 664,00	-2 564,00	0,00	-2 564,00
23	дівчину с.випр.	грн.		77 228,00	0,00	77 228,00	74 664,00	0,00	74 664,00	-2 564,00	0,00	-2 564,00
24	хлопця с.випр.	грн.	розрахункові дані	77 228,00	0,00	77 228,00	74 664,00	0,00	74 664,00	-2 564,00	0,00	-2 564,00
25	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця (дівчину/хлопця)	грн.		15 000,00	0,00	15 000,00	8 500,00	0,00	8 500,00	-6 500,00	0,00	-6 500,00
26	дівчину	осіб		15 000,00	0,00	15 000,00	8 500,00	0,00	8 500,00	-6 500,00	0,00	-6 500,00
27	хлопця	осіб		15 000,00	0,00	15 000,00	8 500,00	0,00	8 500,00	-6 500,00	0,00	-6 500,00
28	середні витрати на харчування 1 вихованця	грн.	розрахункові дані	12 118,00	0,00	12 118,00	24 962,00	0,00	24 962,00	12 844,00	0,00	12 844,00
29	літо-дні відвідування	днів	інформація навчальних закладів	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00
30	відсоток учнів (дівчат/хлопців), охоплених спеціалізованою 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
31	дівчат %	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
32	хлопців %	відс.		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
33	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункова інформація від навчальних закладів	4,90	0,00	4,90	-26,00	0,00	-26,00	-30,90	0,00	-30,90

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 у зв'язку зі збільшенням кількості класів	
4	повна заг середня освіта	од.	відхилення склалося у зв'язку зі збільшенням кількості класів	
5	Усього середньорічне число ставок /літатних одиниць, у тому числі:	од.	Відхилення внаслідок проведення тарифікації на початок нового навчального року та перерозподіл педагогічного навантаження	
6	спеціалістів	од.	Відхилення внаслідок проведення тарифікації на початок нового навчального року та перерозподіл педагогічного навантаження	
7	робітників	од.	Відхилення внаслідок проведення тарифікації на початок нового навчального року та перерозподіл педагогічного навантаження	
	продукту			
8	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців);	осіб	відхилення склалося у зв'язку з більшим фактичним показником, ніж планувалося у поточному році	
9	дівчат середньоріч, к-ть	осіб	відхилення склалося у зв'язку з більшим фактичним показником, ніж планувалося у поточному році	
10	хлопців середньоріч, к-ть	осіб	відхилення склалося у зв'язку з більшим фактичним показником, ніж планувалося у поточному році	
11	середньорічна кількість випускників (дівчат/хлопців) за спрямуванням;	осіб	відхилення склалося у зв'язку з меншим фактичним показником, ніж планувалося у поточному році	
12	середньорічна кількість випускників (дівчат/хлопців) мистец.	осіб	відхилення склалося у зв'язку з більшим фактичним показником порівняно з плановим	
15	середньорічна кількість випускників (дівчат/хлопців) спорт	осіб	відхилення склалося у зв'язку з меншим фактичним показником порівняно з плановим	
18	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні	осіб	відхилення склалося у зв'язку з меншим фактичним показником порівняно з плановим	
20	хлопців дітей-сиріт	осіб	відхилення склалося у зв'язку з меншим фактичним показником порівняно з плановим	
21	кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя;	осіб	відхилення склалося у зв'язку з меншим фактичним показником порівняно з плановим	
	ефективності			
22	середні витрати на 1-го учня	грн.	відхилення склалося за рахунок зменшення витрат та економії бюджетних коштів	
23	дівчину с.випр.	грн.	відхилення склалося за рахунок зменшення витрат та економії бюджетних коштів	
24	хлопця с.випр.	грн.	відхилення склалося за рахунок зменшення витрат та економії бюджетних коштів	

25	середні витрати на олія, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 виховання (дівчину/хлопця)	грн.	Відхилення склалося через зменшення кількості дітей пільгової категорії
26	дівчину	осіб	Відхилення склалося через зменшення кількості дітей пільгової категорії
27	хлопця	осіб	Відхилення склалося через зменшення кількості дітей пільгової категорії
28	середні витрати на харчування 1 виховання	грн.	відхилення склалося за рахунок збільшення видатків на харчування
	якості		
33	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення склалося у зв'язку з передачею КЗФПО "Миколаївський фаховий коледж фізичної культури" Миколаївської обласної ради до управління молоді і спорту

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 39 123 853,87 гривень, що на 494 141,58 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 98,75 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 6 562 017,87 гривень, що на 6 459 967,87 гривень більше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та становлять 63330,20 відсотка від річного плану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило належні умови для здобуття освіти містецького, спортивного, військового та наукового спрямування в закладах спеціалізованої освіти

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

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

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

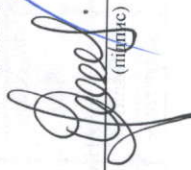
Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛИКОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер



(підпис)

Олена СЕРБИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)