

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

06000000

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Департамент освіти і науки Миколаївської області

0610000

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

Департамент освіти і науки Миколаївської області державної адміністрації

0611023

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

1023

(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0922

(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)

Надання загальної середньої освіти спеціалізованими 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	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з поглибленим вивченням окремих предметів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання повної загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти - спеціалізованими школами-інтернатами з поглибленим вивченням окремих предметів і курсів для поглибленої підготовки дітей в галузі науки і мистецтв, фізичної культури і спорту, інших галузях, лінійки з поглибленою військово-фізичною підготовкою

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладів загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього						
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладів загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів	48 904 799,00	145 400,00	49 050 199,00	45 824 178,89	8 654 936,14	54 479 115,03	-3 080 620,11	8 309 536,14	5 428 916,03	48 904 799,00	145 400,00	49 050 199,00	45 824 178,89	8 654 936,14	54 479 115,03	-3 080 620,11	8 309 536,14	5 428 916,03
	Усього	48 904 799,00	145 400,00	49 050 199,00	45 824 178,89	8 654 936,14	54 479 115,03	-3 080 620,11	8 309 536,14	5 428 916,03									

гривень

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

№ з/п		Повсякенив									
1		Відхилення по загальному фонду склалися через введення військового стану в країні									
1		Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок збільшення кількості надходжень понад плановий обсяг протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вираженні									

8. Видатки (виплати кредитів 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 (виплати кредитів з бюджету)			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Усього	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
				0,00				0,00	0,00	0,00	0,00

гривень.

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 результати виконання, досягнуті за рахунок касових видатків (виплати кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього			
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13						
	кількість лекцій (за ступенями шкіль)	од.		3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
	I-III ступеня	од.		3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
	кількість класів (за ступенями шкіль)	од.		46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
	I-III ступенів	од.		46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
3	Усього середньорічне число ставок /виплатних одиниць, у тому числі: спеціальні	од.		261,26	0,20	261,46	263,01	0,20	263,21	1,75	0,00	1,75		0,00	1,75			
5	Усього середньорічне число ставок /виплатних одиниць, у тому числі: спеціальні	од.		60,00	0,00	60,00	53,50	0,00	53,50	-6,50	0,00	-6,50		0,00	-6,50			
6	Усього середньорічне число ставок /виплатних одиниць, у тому числі: спеціальні	од.		201,26	0,20	201,46	209,51	0,20	209,71	8,25	0,00	8,25		0,00	8,25			
8	чисельність учнів	осіб		696,00	0,00	696,00	708,00	0,00	708,00	12,00	0,00	12,00		0,00	12,00			

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками											
1	2	3	4											
9	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при подорожіванні за кордон	осіб	Звітність "Звіт дитини закладу загальної середньої освіти на початок 2022/2023 навчального року" форма №НЗ-1	85,00	0,00	85,00	85,00	0,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00
10	середні витрати на 1-го учня	грн	розрахункові дані	70 266,00	0,00	70 266,00	64 723,00	0,00	64 723,00	-5 543,00	0,00	-5 543,00	0,00	-5 543,00
11	літо-дні відвідування	днів	інформація навчальних закладів	174 000,00	0,00	174 000,00	177 000,00	0,00	177 000,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00
13	кількість днів відвідування	днів	інформація навчальних закладів	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00

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											
5	спешальність	од.	Відхилення склалося у зв'язку скорочення платних одиниць через зменшення кількості учнів											
6	робітників	од.	Відхилення склалося у зв'язку з збільшенням платних одиниць через збільшення кількості учнів											
8	чисельність учнів ефективного	осіб	Відхилення склалося через збільшення кількості учнів											
10	середні витрати на 1-го учня	грн	Відхилення склалося через введення військового стану і в результаті економії бюджетних коштів											
11	літо-дні відвідування	днів	Відхилення склалося через введення військового стану і в результаті економії бюджетних коштів											

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2023 рік становлять 45 824 178,89 гривень, що на 3 080 620,11 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 93,70 відсотків річного плану. Економія бюджетних коштів виникла через введення військового стану в країні, а також оплати відмовлено до фактично наданих рахунків. Касові видатки по спеціальному фонду за 2023 рік становлять 8654936,14 гривень, що на 8 509 536,14 гривень більше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та становлять 5952,5 відсотка від річного плану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми
Виконання бюджетної програми у 2023 році забезпечило належне надання повної загальної середньої освіти загальної середньої освіти - спеціалізованими школами-інтернатами з поглибленим вивченням окремих предметів.

* Загальні видатки використані бюджетних коштів, затримані у пазирті бюджетної програми
** Загальні видатки повністю шкоро припинили виконання окремих коштів бюджетних кредитів з бюджету за відраховано використанні бюджетних коштів від бюджету, затримані у пазирті бюджетної програми
*** Загальні видатки повністю шкоро припинили виконання окремих коштів бюджетних кредитів з бюджету за відраховано використанні бюджетних коштів від бюджету, затримані у пазирті бюджетної програми

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
кіївської адміністрації

Алла ВЕЛИХОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони
праці і годинний бухгалтер

Олена СЕРБИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ на 2023 рік

1. **06610000** Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

(код бюджетної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів) (назва органу виконавчої влади місцевого бюджету)

38694342

(код за ЄДРПОУ)

2. **06610000** Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації

(код бюджетної класифікації витрат та кредитування місцевих бюджетів) (назва органу виконавчої влади місцевого бюджету)

38694342

(код за ЄДРПОУ)

3. **06611023** **1023** **0922**

(код програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код функціональної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(назва органу виконавчої влади місцевого бюджету)

(код бюджету)

Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевих бюджетів

14100000000

4. Места бюджетної програми:
Забезпечення надання повної загальної середньої освіти середньої освіти закладами загальної середньої освіти - спеціалізованими закладами загальної середньої освіти та поглибленим вивченням окремих предметів і курсів для поглибленої підготовки дітей в галузі науки і мистецтв, фізичної культури і спорту, інших галузях, пов'язаних з навчально-виховно-фізичною підготовкою

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критерієм:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1.1	Забезпечення надання повної загальної середньої освіти та поглиблених умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів	48 904 799,000	145 400,000	49 050 199,000	45 824 178,890	8 654 936,140	54 479 115,030	-3 080 620,110	8 509 536,140	5 428 916,030		
Відхилення по спеціальному фонду склалося через введення військового стану в країні. Відхилення по спеціальному фонду склалося за рахунок збільшення власних надходжень, пов'язаних з наданням освіти та наданням освіти за державними надходженнями спеціального фонду".												

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	гривень
I.	Залишок на початок року	X	748 773,25	X	
1.1	власних надходжень	X	446 594,47	X	
1.2	інших надходжень	X	302 178,78	X	
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. місцевих надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: Прочинно наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. місцевих надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року сталі економічні кошти					
2.	Надходження в т.ч.	9 133 204,00	8 638 492,63	-494 711,37	
2.1	власні надходження	514 964,97	68 487,89	-446 477,08	
2.2	надходження долік	0,00	0,00	0,00	
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00	
2.4	інші надходження	8 618 239,03	8 570 004,74	-48 234,29	
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планування. Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових є зменшенням задіяних надходжень від платників та використанням залишків на початок року.					

3.	Відсоток на кінець року в т.ч.	X			722 329,740				X
3.1	власних надходжень	X			353 499,64				X
3.2	інших надходжень	X			378 839,10				X

Пояснення ірочних наявності залишку надходжень спеціального фонду: в т.ч. в. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. в. власних надходжень: бюджетних установ та інших надходжень: хронічною потребою в використанні коштів спеціального фонду.

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми					Виконано					Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
загата																
	кількість закладів (за ступенями шкіль) (I-III ступеня)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00						
	кількість класів (за ступенями шкіль) (I-III ступеня)	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00						
	Усього середньорічне число ставок педагогічних працівників (спеціалістів)	60,00	0,00	60,00	53,5	0,00	53,5	-6,50	0,00	0,00					-6,50	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення склалися у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів (робітників)	201,26	0,2	201,46	209,51	0,2	209,71	8,25	0,00	0,00					8,25	
всього																
	чисельність учнів	696,00	0,00	696,00	708,00	0,00	708,00	12,00	0,00	0,00					12,00	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися через збільшення кількості учнів	85,00	0,00	85,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00					0,00	
	середня витрати на 1-го учня	70 266,00	0,00	70 266,00	64 723,00	0,00	64 723,00	-5 543,00	0,00	0,00					-5 543,00	
	Пояснення щодо ірочних розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися через введення ліквідованого стану і в результаті скорочення бюджетних коштів	174 000,00	0,00	174 000,00	177 000,00	0,00	177 000,00	3 000,00	0,00	0,00					3 000,00	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися через введення ліквідованого стану і в результаті скорочення бюджетних коштів	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00					0,00	

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік					Звітний рік					Відхилення виконання (у відсотках)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
загата																
	кількість закладів (за ступенями шкіль) (I-III ступеня)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00					0,00	
	кількість класів (за ступенями шкіль) (I-III ступеня)	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00					0,00	
	Усього середньорічне число ставок педагогічних працівників (спеціалістів)	177,22	0,00	177,22	209,51	0,2	209,71	18,22	0,00	0,00					18,22	
	Усього середньорічне число ставок педагогічних працівників (спеціалістів)	53,33	0,00	53,33	53,5	0,00	53,50	0,22	0,00	0,00					0,22	
	чисельність учнів	691,00	0,00	691,00	708,00	0,00	708,00	2,46	0,00	0,00					2,46	

Гривень.

кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яких буде вилучується односторонньою грошова допомога при подальшому виконанні	85,00	0,00	85,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00
середні виплати на 1-го учня	47 968,00	0,00	47 968,00	64 723,00	0,00	64 723,00	34,93	0,00	34,93
літо-дані відлідування	172 750,00	0,00	172 750,00	177 000,00	0,00	177 000,00	2,46	0,00	2,46
інше									
кількість днів відлідування	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Пояснення	Запланований обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Навходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Заповнення до бюджету:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення цілої причини відхилення фактичних надходжень від планового показника:		X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення цілої причини відхилення фактичних надходжень від планового показника:		X	0,000	0,000	0,000	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000		0,000	X	X
2.2	Кантальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6 "Нааяність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська зобов'язаність на початок та кінець року нульові.

6. Узагальнений висновок щодо

актуальності бюджетної програми

Заявляючи виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів і зазначається актуально для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Заявляючи, передбачені бюджетною програмою, виконані в повному обсязі, рівень ефективності виконанні

корисності бюджетної програми

Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

довгострокових наслідків бюджетної

Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації.

Нааявність відліду з фінансово-економічних питань та охорони праці-головний бухгалтер

 (підпис)

Олесья СЕРБИНА

(Власне № 4, ПР/ЗВ/ЦД/С)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2024 року**

1. 0600000 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 0611023 Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання			
	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів	231,00	-	-
	Загальний результат оцінки програми	231,00	-	-

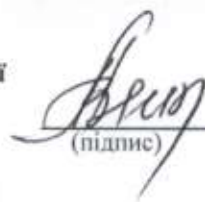
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації



(підпис)

Алла ВЕЛИКОВСЬКА