

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1 **06000000** **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування повного розпорядника коштів місцевого бюджету)

38694342 (код за ЄДРПОУ)

2 **0610000** **Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)

38694342 (код за ЄДРПОУ)

3 **0611031** **1031** **0921** **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції**

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1410000000 (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми

забезпечення доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Забезпечити своєчасну оплату праці з нараховуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	Завдання
-------	--	----------

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»

Гривень

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1	Забезпечити своєчасну оплату праці з нараховуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	66 149 460,00	0,00	66 149 460,00	65 971 969,26	0,00	65 971 969,26	-177 490,74	0,00	-177 490,74						
	Усього	66 149 460,00	0,00	66 149 460,00	65 971 969,26	0,00	65 971 969,26	-177 490,74	0,00	-177 490,74						

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 фактичного показника загального фонду від планового складалося через наявність працюючих осіб з інвалідністю

8. Вилатки (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 вилатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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
	Усього		0,00	0,00	0,00	0,00	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 вилаток (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	затрат	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Обсяг витрат	тис.грн.	Розпорядження ОВА від 20.12.2024 №6532-р "Про обласний бюджет Миколаївської області на 2025 рік" Розпорядження ОВА від 18.07.2025 №285-р "Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2025 рік" Розпорядження ОВА від 19.11.2025 №500-р "Про внесення змін до обласного бюджету Миколаївської області на 2025 рік"	66 149,46	0,00	66 149,46	65 972,00	0,00	65 972,00	-177,46	0,00	-177,46	
2	Кількість закладів	од.	мережа розпорядників та одерегуляція коштів місцевого бюджету на 2025 рік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	I-III ступеня	од.	мережа розпорядників та одерегуляція коштів місцевого бюджету на 2025 рік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі: кількість класів (за ступенями шкіль)	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2024 року	294,50	0,00	294,50	280,72	0,00	280,72	-13,78	0,00	-13,78	
4	кількість класів (за ступенями шкіль) адміністративного персоналу (за умовами оплати внісесня до педагогічного персоналу)	од.	мережа класів закладу на 05.09.2024 року	83,00	0,00	83,00	84,00	0,00	84,00	1,00	0,00	1,00	
5	педагогічного персоналу (крім адміністративного)	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2024 року	282,50	0,00	282,50	268,72	0,00	268,72	-13,78	0,00	-13,78	
6	I-III ступенів адміністративного персоналу	од.	мережа класів закладу на 05.09.2024 року	83,00	0,00	83,00	84,00	0,00	84,00	1,00	0,00	1,00	

6	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	од.	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2024/2025 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	1 489,00	0,00	1 489,00	1 804,00	0,00	1 804,00	315,00	0,00	315,00
7	дівчат сер к-ть	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2024/2025 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	736,00	0,00	736,00	884,00	0,00	884,00	148,00	0,00	148,00
8	хлопців сер к-ть	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2024/2025 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	753,00	0,00	753,00	920,00	0,00	920,00	167,00	0,00	167,00
9	середня наповнюваність класів учнями	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2024/2025 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
10	ефективності середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові дані	44 425,43	0,00	44 425,43	36 570,00	0,00	36 570,00	-7 855,43	0,00	-7 855,43
11	літо-дні відвідування	днів	розрахункова інформація від навчальних закладів	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00
12	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, % до попереднього року	відс.	розрахункові дані	-0,20	0,00	-0,20	4,70	0,00	4,70	4,90	0,00	4,90
13	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахункові дані	-1,00	0,00	-1,00	20,30	0,00	20,30	21,30	0,00	21,30

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	заТрат	3	4
1	Обсяг витрат	тис.грн.	Відхилення фактичного показника загального фонду від планового склалося через наявність працюючих осіб з інвалідністю
3	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Відхилення склалося через зміну організаційної форми закладів згідно з оновленнями типовими штатами
4	кількість класів (за ступенями шкіль)	од.	Відхилення склалося за рахунок збільшення класів учбових закладів
5	педагогічного персоналу (крім адміністративного)	од.	Відхилення склалося через зміну організаційної форми закладів згідно з оновленнями типовими штатами
6	I-III ступенів	од.	Відхилення склалося за рахунок збільшення класів учбових закладів
6	продукту		
6	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	од.	Відхилення склалося через збільшення фактичної чисельності учнів
7	дівчат сер к-ть	осіб	Відхилення склалося через збільшення фактичної чисельності учнів
8	хлопців сер к-ть	осіб	Відхилення склалося через збільшення фактичної чисельності учнів

10	ефективності середні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення склалося за рахунок зменшення витрат та економії бюджетних коштів
12	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, % до попереднього року	відс.	Відхилення склалося через зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників відносно попереднього року
13	лінійка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Відхилення склалося через збільшення лінійки чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видати загального фонду за 2025 рік становлять 65 971 969,26 гривень, що на 177 490,72 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,73% від річного плану. Економія видатків склалася через наявність працюючих осіб з інвалідністю.

10. Узгоджений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечило доступність і безоплатність загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

* Значуються всі надручані використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задіяваються повнення щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

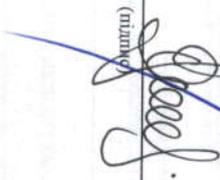
*** Заняваються повнення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
вінської адміністрації


(підпис)

Ольга ВЕЛИКОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань - головний
бухгалтер


(підпис)

Олена СЕРБИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)