

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

	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		38694342	(код за ЄДРПОУ)	
2.	0610000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації		38694342	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0611032	1032	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		1410000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)			(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

Створення умов для надання загальної освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання заг. сер. освіти спец. закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями за рахунок освітньої субвенції

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	Забезпечити надання заг. сер. освіти спец. закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями за рахунок освітньої субвенції	128 843 800,00	0,00	128 843 800,00		128 613 948,90	0,00	#####		-229 851,10	0,00	-229 851,10
	УСЬОГО	128 843 800,00	0,00	128 843 800,00		128 613 948,90	0,00	#####		-229 851,10	0,00	-229 851,10

гривень

1.2. 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	
1	Відхилення по загальному фонду (освітня субвенція) виникла у зв'язку з наявністю лікарняних та економією по нарахуванню на оплату праці (наявність працівників в яких нарахування рахуються в розмірі 8,41%).

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
1	2		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

[illegible]

12	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	Відхилення складалося через збільшення видатків освітньої субвенції
13	середні витрати на одного учня	грн.	Відхилення складалося через збільшення видатків освітньої субвенції
	якості		
15	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	фактичний показник звітного періоду не змінюється відповідно до фактичного показника минулого періода
16	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	відхилення складалося у зв'язку з меншою фактичною кількістю дітей звітного періода порівняно з фактичним показником минулого періода відповідно

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Касові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 128 613 948,90 гривень, що на 229 851,10 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,82 відсотків річного плану. Економія бюджетних коштів виникла через введення військового стану а також оплату відповідно до фактично наданих рахунків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило належні умови для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку.

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