

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 2025 рік

1	06000000	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	0611032	1032	0922
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

Надання загальної середньої 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

1410000000

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

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої 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 загальної середньої 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

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	125 139 800,00	0,00	125 139 800,00	124 822 006,72	0,00	124 822 006,72	-317 793,28	0,00	-317 793,28

Гривень

	Усього	125 139 800,00	0,00	125 139 800,00	124 822 006,72	0,00	124 822 006,72	-317 793,28	0,00	-317 793,28
--	--------	----------------	------	----------------	----------------	------	----------------	-------------	------	-------------

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 склалися через наявність працюючих осіб з інвалідністю	

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			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	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	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Обсяг витрат	тис.грн.	Розпорядження ОВА від 20.12.2024 №532-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"	125 139,80	0,00	125 139,80	124 822,00	0,00	124 822,00	-317,80	0,00	-317,80
2	кількість закладів (за рівнями освіти):	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2025 рік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
3	базова загальна середня освіта	од.	мережа класів закладу на 05.09.2024 рік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість класів	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2024 року	126,00	0,00	126,00	121,00	0,00	121,00	-5,00	0,00	-5,00
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2024 року	593,49	0,00	593,49	580,08	0,00	580,08	-13,41	0,00	-13,41
6	педагогічного персоналу (крім адміністративного)	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.09.2024 року	562,99	0,00	562,99	549,58	0,00	549,58	-13,41	0,00	-13,41

7	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу) продукту	од.	30,50	0,00	30,50	30,50	0,00	30,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	1 252,00	0,00	1 231,00	1 231,00	0,00	1 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21,00
9	дівчат	осіб	495,00	0,00	492,00	492,00	0,00	492,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3,00
10	хлопців	осіб	757,00	0,00	739,00	739,00	0,00	739,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-18,00
11	середня наповнюваність класів учнями	осіб	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	ефективності середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	14 438,00	0,00	14 772,00	14 772,00	0,00	14 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334,00
13	середні витрати на одного учня	грн.	99 952,00	0,00	101 399,00	101 399,00	0,00	101 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 447,00
14	літо-дні відвідування	днів	270,00	0,00	270,00	270,00	0,00	270,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	якості зростання середньорічної заробітної плати* педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	-0,30	0,00	-0,30	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,30
16	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	-5,60	0,00	-5,60	-4,90	0,00	-4,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,70

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 склалися через наявність працюючих осіб з інвалідністю										
4	кількість класів	од.	Відхилення склалися через зменшення кількості учнів										
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Відхилення склалися через зміну організаційної форми закладів згідно з оновленими типовими штатами										
6	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Відхилення склалися через зміну організаційної форми закладів згідно з оновленими типовими штатами										
8	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	Відхилення склалися через зменшення кількості учнів										
9	дівчат	осіб	Відхилення склалися через зменшення кількості учнів										
10	хлопців	осіб	Відхилення склалися через зменшення кількості учнів										
	ефективності												

12	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	Відхилення склалося через збільшення заробітної плати педпрацівників
13	середні витрати на одного учня	грн.	Відхилення склалося через збільшення заробітної плати педпрацівників
15	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	Відхилення склалося через зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників відносно попереднього року
16	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Відхилення склалося через збільшення динаміки чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки загального фонду за 2025 рік становлять 124 822 006,72 гривень, що на 317 793,28 гривень менше затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,75% від річного плану. Економія видатків складалася через наявність працюючих осіб з інвалідністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2025 році забезпечило створення умов для надання загальної середньої 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.

* 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

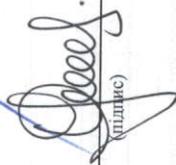


(підпис)

Алла ВЕЛИКОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань - головний
бухгалтер



(підпис)

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)