

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

1.	0600000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	38694342	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	
2.	0610000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	38694342	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0611061	1061 0921	1410000000	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми			
№ з/п	Ціль державної політики			
190	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти			

5. Мета бюджетної програми
створення умов для здобуття якісної освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах)

6.	Завдання бюджетної програми	
№ з/п	Завдання	
1	Забезпечити створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у закладах загальної середньої 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечити створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти.	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	3 909 000,00	3 909 000,00	0,00	-71 000,00	-71 000,00			
	УСЬОГО	0,00	3 980 000,00	3 980 000,00	0,00	3 909 000,00	3 909 000,00	0,00	-71 000,00	-71 000,00			

гривень

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**

Пояснення	
1	2
1	відхилення склалися у зв'язку з економією коштів за рахунок проведення процедури відкритих торгів

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	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
1	2			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього										

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	Обсяг залишків	тис.грн.	Розпорядження начальника Миколаївської обласної військової адміністрації від 10.10.2024 № 397-Р	0,00	3 980,00	3 980,00	0,00	3 909,00	3 909,00	0,00	-71,00	-71,00
	продукту											
2	кількість придбаних шкільних автобусів, у т.ч. спеціально обладнаних для przewożenia маломобільних груп населення	од.	розрахунок	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
3	середня вартість одного придбаного шкільного автобуса	грн.	Протокол від 10.07.2024 №51 уповноваженої особи, відповідальної за організацію та проведення процедур закупівель	0,00	3 495 500,00	3 495 500,00	0,00	3 495 500,00	3 495 500,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
4	відсоток учнів, які проживають на відстані більше 2 кілометрів від закладу і забезпечені підвезенням	відс.	інформація закладів	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	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
	затрат		
1	Обсяг залишків продукту	тис. грн.	відхилення склалися у зв'язку з економією коштів за рахунок проведення процедури відкритих торгів
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по спеціальному фонду за 2024 рік становлять 3 909 000,00 гривень, що на 71 000,00 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та становлять 98,22 відсотка від річного плану. Залишок в сумі 71 000,00 гривень бюджетних коштів виник у зв'язку з меншою ціною закупки шкільних автобусів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році повністю забезпечило

створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти.

* 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.

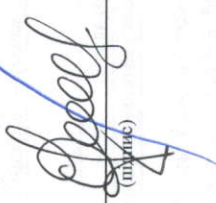
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

0600000

38694342

0610000

38694342

1061

0611061

1410000000

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок залишків коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишків коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

(назва програми бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми

створення умов для здобуття якісної освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок залишків коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду (крім залишків коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1	Видатки (надає кредити)	0,00	3 980,00	3 980,00	0,00	3 909,00	3 909,00	3 909,00	0,00	-71,00	-71,00
1.1	Забезпечити створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти.	0,00	3 980,00	3 980,00	0,00	3 909,00	3 909,00	3 909,00	0,00	-71,00	-71,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Відхилення склалися у зв'язку з економією коштів за рахунок проведення процедури відкритих торгів		3 980,000				3 909,000				-71,000	

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Залишок на початок року	X			0,000				X		
в т.ч.											
1.1	власних надходжень	X			0,000				X		
1.2	інших надходжень	X			0,000				X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року -		3 980,000				3 909,000				-71,000	
2	Надходження										
в т.ч.											
2.1	власні надходження			0,000	0,000			0,000			0,000
2.2	надходження позик			0,000	0,000			0,000			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000	0,000			0,000			0,000
2.4	інші надходження			3 980,000	3 909,000			-71,000			-71,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: - у зв'язку з економією коштів за рахунок проведення процедури відкритих торгів.		X				X				X	
3	Залишок на кінець року				71,000						
в т.ч.											
3.1	власних надходжень	X			0,000			0,000	X		
3.2	інших надходжень	X			71,000			71,000	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: - у зв'язку з економією коштів за рахунок проведення процедури відкритих торгів.		X				X				X	

2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	X	X

5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів і залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Завдання, передбачені бюджетною програмою, виконані в повному обсязі, рівень ефективності середній.

корисності бюджетної програми

Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми

довгострокових наслідків бюджетної

Результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації.

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації


(підпис)

Алла ВЕЛИКОВСЬКА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер


(підпис)

Олена СЕРБІНА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)