

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	38694342 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)	38694342 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611062 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, 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, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)	1410000000 (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми
створення умов для надання загальними закладами 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 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 спеціальних школах

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у спеціальних школах	598 000,00	0,00	598 000,00	597 525,90	0,00	597 525,90	-474,10	0,00	-474,10
	УСЬОГО	598 000,00	0,00	598 000,00	597 525,90	0,00	597 525,90	-474,10	0,00	-474,10

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

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ 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	3	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

№ 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	598,00	0,00	598,00	598,00	0,00	598,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за рівнями освіти та напрямками (профілями))	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
3	для дітей з порушенням інтелектуального розвитку	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
4	для глухих та слабочуючих дітей	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	для дітей з тяжкими порушеннями мовлення	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

6	кількість закладів (за рівнями освіти та напрямками (профілями)), на які спрямовано залишки коштів за освітньою субвенцією (для улаштування блискавозахисту будівель та споруд Миколаївської СШ № 2)	од.	Рішення Миколаївського окружного адміністративного суду від 06.08.2021р, справа № 400/595/20; Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік від 15.10.2024 р.	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	для дітей з порушенням інтелектуального розвитку (спрам залишки осв субв)	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
8	продукту середньорічна кількість дітей пільгових категорій (хлопці/дівчат) хощів	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	132,00	0,00	132,00	0,00	132,00	0,00	0,00	0,00
9		осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	85,00	0,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00
10	дівчат	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2023/2024 навчального року" Форма №3НЗ-1	47,00	0,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість закладів освіти, які будуть оснащені відповідно до правил пожежної безпеки для закладів освіти	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2024 рік від 15.10.2024 р.	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
12	ефективності середня вартість оснащення закладу освіти відповідно до правил пожежної безпеки для закладів освіти	грн.	розрахунок	598 000,00	0,00	597 525,90	0,00	597 525,90	0,00	0,00	-474,10
13	середні витрати на утримання одного закладу освіти	грн.	розрахунок	598 000,00	0,00	597 525,90	0,00	597 525,90	0,00	0,00	-474,10
14	відсоток забезпеченості закладу після проведення робіт для забезпечення пожежної безпеки	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	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 відповідно наданих рахунків	
	ефективності			
12	середня вартість оснащення закладу освіти відповідно до правил пожежної безпеки для закладів освіти	грн.	відхилення склалися відповідно наданих рахунків	
13	середні витрати на утримання одного закладу освіти якості	грн.	відхилення склалися відповідно наданих рахунків	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 598 000 гривень, що на 474,10 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 99,92 відсотка річного плану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році повністю забезпечило створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у спеціальних школах

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за направом 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 ВЕЛИХОВСЬКА
(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

1.	0600000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	38694342	(код за ЄДРПОУ)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		
2.	0610000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	38694342	(код за ЄДРПОУ)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		
3.	0611062	1062	0922	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)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
4.	Мета бюджетної програми	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, 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, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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 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)

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	598,00	0,00	598,00	597,53	0,00	597,53	-0,47	0,00	-0,47
1.1	Забезпечити створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у спеціальних школах	598,00	0,00	598,00	597,53	0,00	597,53	-0,47	0,00	-0,47

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
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: -

2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т.ч			
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик			0,000
2.3	повернення кредитів			0,000
2.4	інші надходження			0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
	в т.ч			
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення			
		усього				усього				усього			
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Забезпечити створення безпечного, комфортного, інклюзивного та сучасного освітнього середовища у спеціальних школах													
затрат													
	Обсяг залишків	598	0	598	598	0	598	0	598	0	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення склалися відповідно наданих рахунків													
	кількість закладів (за рівнями освіти та напрямками (профілями))	10	0	10	10	0	10	0	10	0	0	0	0
	для дітей з порушенням інтелектуального розвитку	8	0	8	8	0	8	0	8	0	0	0	0
	для дітей з порушеннями слуху та слухозору	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	0	0
	для дітей з порушеннями мовлення	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	0	0
	кількість закладів (за рівнями освіти та напрямками (профілями)), на які спрямовано залишки коштів за освітньою субвенцією (для улаштування близькавказької будівель та споруд Миколаївської СШ № 2)	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	0	0
	для дітей з порушенням інтелектуального розвитку (спрям залишки осв субв)	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	0	0
продукту													
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій (хлопців/дівчат)	132	0	132	132	0	132	0	132	0	0	0	0
	хлопців	85	0	85	85	0	85	0	85	0	0	0	0
	дівчат	47	0	47	47	0	47	0	47	0	0	0	0
	кількість закладів освіти, які будуть оснащені відповідно до правил пожежної безпеки для закладів освіти	1	0	1	1	0	1	0	1	0	0	0	0
ефективності													
	середня вартість оснащення закладу освіти відповідно до правил пожежної безпеки для закладів освіти	598	0	598	597,526	0	597,526	-0,474	597,526	0	-0,474	0	-0,474
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення склалися відповідно наданих рахунків													
	середні витрати на утримання одного закладу освіти	598	0	598	597,526	0	597,526	-0,474	597,526	0	-0,474	0	-0,474
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення склалися відповідно наданих рахунків													
	якості												
	відсоток забезпеченості закладу після проведення робіт для забезпечення пожежної безпеки	100	0	100	100	0	100	0	100	0	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

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

(тис. грн)

[illegible]

Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Існення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -						
Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Існення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -						
Існення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -						
Всього за інвестиційними проєктами		0,000	0,000	0,000	X	X

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	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 високий

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 ВЕЛИХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер


(підпис)

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)