

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	06000000	(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.	0611092	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1092	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції	1410000000
		(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)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	
1	Створити умови для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

5. Мета бюджетної програми
Створення належних умов для здобуття повної загальної середньої освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти

6. Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	
1	Забезпечити здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти 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	загальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок освітньої субвенції.	36 645 400,00	0,00	36 645 400,00	36 567 807,89	0,00	36 567 807,89	-77 592,11	0,00	-77 592,11		
	УСЬОГО	36 645 400,00	0,00	36 645 400,00	36 567 807,89	0,00	36 567 807,89	-77 592,11	0,00	-77 592,11		

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 по загальному фонду (освітня субвенція) виникла внаслідок введення військового стану в Україні та економії бюджетних коштів.

затрати (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 видатків	тис. грн.	кошторис установи на 2024 рік	36 645,40	0,00	36 645,40	36 567,81	0,00	36 567,81	-77,59	0,00	-77,59
2	кількість закладів	ол.	звітність установи	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість груп (класів)	ол.	узагальнена інформація від навчальних закладів	183,00	0,00	183,00	175,00	0,00	175,00	-8,00	0,00	-8,00
4	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	ол.	звітність установи	186,93	0,00	186,93	183,04	0,00	183,04	-3,89	0,00	-3,89
5	у тому числі : педагогічного персоналу (крім адміністративного)	ол.	Штатний розпис, тарифікаційні списки установ освіти	186,93	0,00	186,93	183,04	0,00	183,04	-3,89	0,00	-3,89
	продукту											
6	середньорічна кількість учнів (хлопців/дівчат)	ол.	звіт про контингент учнів та слухачів закладів професійної (професійно-технічної) освіти (форма 3 профтех)	4 531,00	0,00	4 531,00	3 870,00	0,00	3 870,00	-661,00	0,00	-661,00
7	хлопців	осіб	Звіт про контингент учнів та слухачів закладів професійно-технічної освіти (форма 3 профтех)	2 572,00	0,00	2 572,00	2 209,00	0,00	2 209,00	-363,00	0,00	-363,00
8	дівчат	осіб	Звіт про контингент учнів та слухачів закладів професійно-технічної освіти (форма 3 профтех)	1 959,00	0,00	1 959,00	1 661,00	0,00	1 661,00	-298,00	0,00	-298,00
9	Середньорічна кількість підготовчих категорій учнів (хлопців/дівчат)	осіб	узагальнена інформація від навчальних закладів	244,00	0,00	244,00	378,00	0,00	378,00	134,00	0,00	134,00
10	хлопців підготовчих категорій учнів	осіб	узагальнена інформація від навчальних закладів	130,00	0,00	130,00	217,00	0,00	217,00	87,00	0,00	87,00
11	дівчат підготовчих категорій учнів	осіб	узагальнена інформація від навчальних закладів	114,00	0,00	114,00	161,00	0,00	161,00	47,00	0,00	47,00
12	Середня розрахункова заповнюваність у групі (класі)	осіб	узагальнена інформація від навчальних закладів	25,00	0,00	25,00	22,00	0,00	22,00	-3,00	0,00	-3,00
13	Кількість випускників (хлопців/дівчат)	осіб	узагальнена інформація від навчальних закладів	1 172,00	0,00	1 172,00	1 361,00	0,00	1 361,00	189,00	0,00	189,00

4	хлопців випускників	осіб	узгоджена інформація від навчальних закладів	707,00	0,00	707,00	799,00	0,00	799,00	92,00	0,00	92,00
15	дівчат випускників	осіб	узгоджена інформація від навчальних закладів	465,00	0,00	465,00	562,00	0,00	562,00	97,00	0,00	97,00
	ефективності											
16	середні витрати на одного учня (хлопців/дівчат)	грн.	розрахунки	8 088,00	0,00	8 088,00	9 449,00	0,00	9 449,00	1 361,00	0,00	1 361,00
17	хлопців	грн.	розрахунки	8 088,00	0,00	8 088,00	9 449,00	0,00	9 449,00	1 361,00	0,00	1 361,00
18	дівчат	грн.	розрахунки	8 088,00	0,00	8 088,00	9 449,00	0,00	9 449,00	1 361,00	0,00	1 361,00
19	Середньомісячний розмір зарплатної плати	грн.	розрахунки	13 386,00	0,00	13 386,00	16 648,00	0,00	16 648,00	3 262,00	0,00	3 262,00
	якості											
20	Відсоток учнів (хлопців/дівчат), які отримують документ про повну загальну середню освіту	відс.	розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
21	хлопців	відс.	розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
22	дівчат	відс.	розрахунки	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	Зростання середньорічної зарплатної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	розрахунки	-0,40	0,00	-0,40	23,84	0,00	23,84	24,24	0,00	24,24

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		
4	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць продукту	од.	Відхилення склалися за рахунок зменшення середньорічного числа ставок персоналу.
6	середньорічна кількість учнів (хлопців/дівчат)	од.	Відхилення склалися за рахунок зменшення кількості учнів, які отримують повну загальну середню освіту.
13	Кількість випускників (хлопців/дівчат)	осіб	Відхилення склалися через збільшення випускників, які отримують повну загальну середню освіту.
	ефективності		
16	середні витрати на одного учня (хлопців/дівчат)	грн.	Відхилення склалися внаслідок збільшення середніх витрат на одного учня через введення військового стану та через військову агресію російської федерації проти України.
	якості		

надії стану виконання результативних показників

ові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 36 567 807,89 гривень, що на 77 592,11 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та задають 99,79 відсотків річного плану. Відхилення фактичних показників відбулося за рахунок економії заробітної плати, а саме за рахунок лікарняних листків та нарахування за заробітну плату працівників - інвалідів, нарахування для них до пенсійного фонду складало 8,41%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році забезпечило належне надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам та чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти за рахунок освітньої субвенції до потреб ринку праці.

* Зазначаються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

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

1.	06000000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	38694342	(код за ЄДРПОУ)	1410000000
2.	0610000	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації	38694342	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0611092	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції	0930	(код функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Створення належних умов для здобуття повної загальної середньої освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти

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
1.1	Видатки (надані кредити)	36 645 400,00	0,00	36 645 400,00		36 567 807,89	0,00	36 567 807,89	-77 592,11	0,00	-77 592,11
	Здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок освітньої субвенції.	36 645 400,00	0,00	36 645 400,00		36 567 807,89	0,00	36 567 807,89	-77 592,11	0,00	-77 592,11
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення по загальному фонду (освітня субвенція) виникла внаслідок введення військового стану в Україні та економії бюджетних коштів.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
1.	Залишок на початок року	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
1.1	власних надходжень	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
1.2	інших надходжень	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000
	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	0,000	0,000	0,000
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -						
3.	Залишок на кінець року	Х	0,000	0,000	0,000	Х	0,000

в т.ч.			
1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	0,000

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		
		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
	затрат									
	Обсяг видатків	36645400	0	36645400	36567810	0	36567810	-77590	0	-77590
	кількість закладів	16	0	16	16	0	16	0	0	0
	Кількість груп (класів)	183	0	183	175	0	175	-8	0	-8
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	186,93	0	186,93	183,04	0	183,04	-3,89	0	-3,89
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педперсоналу	186,93	0	186,93	183,04	0	183,04	-3,89	0	-3,89
	у тому числі: педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)									
	продукту									
	середньорічна кількість учнів (хлопців/дівчат)	4531	0	4531	3870	0	3870	-661	0	-661
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися за рахунок зменшення кількості учнів, які отримують повну загальну середню освіту.	2572	0	2572	2209	0	2209	-363	0	-363
	хлопців	1959	0	1959	1661	0	1661	-298	0	-298
	дівчат	244	0	244	378	0	378	134	0	134
	Середньорічна кількість пілгових категорій учнів (хлопців/дівчат)	130	0	130	217	0	217	87	0	87
	хлопців пілгових категорій учнів	114	0	114	161	0	161	47	0	47
	дівчат пілгових категорій учнів	25	0	25	22	0	22	-3	0	-3
	Середня розрахункова заповнюваність у групі (класі)	1172	0	1172	1361	0	1361	189	0	189
	Кількість випускників (хлопців/дівчат)									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися через збільшення випускників, які отримують повну загальну середню освіту.	707	0	707	799	0	799	92	0	92
	хлопців випускників	465	0	465	562	0	562	97	0	97
	дівчат випускників									
	ефективності									
	середні витрати на одного учня (хлопців/дівчат)	8088	0	8088	9449	0	9449	1361	0	1361
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися внаслідок збільшення середніх витрат на одного учня через введення військового стану та через військову агресію російської федерації проти України.									
	хлопців	8088	0	8088	9449	0	9449	1361	0	1361
	дівчат	8088	0	8088	9449	0	9449	1361	0	1361
	Середньомісячний розмір заробітної плати	13386	0	13386	16648	0	16648	3262	0	3262
	якості									
	Відсоток учнів (хлопців/дівчат), які отримують документ про повну загальну середню освіту	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	хлопців	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	дівчат	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	-0,4	0	-0,4	23,84	0	23,84	24,24	0	24,24

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

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

№ з/п	Показники	Попередній рік	Звітний рік	Відхилення (у відсотках)
				гривень

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	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
Товарні							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товарні							
Товарні							
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	0,000	X	X

5.6. "Наявність 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

Бюджетна програма виконана на 99,79 відсотків. Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів і залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Завдання передбачені бюджетною програмою, виконані у повному обсязі, рівень ефективності - високий.

корисності бюджетної програми

Здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок освітньої субвенції. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

довгострокових наслідків бюджетної

Забезпечити здобуття повної загальної середньої освіти в закладах професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок освітньої субвенції. Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Директор департаменту освіти і науки Миколаївської обласної
військової адміністрації

Алла ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер

Олена СЕРБІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)