

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації	місцевого бюджету на 2024 рік	38694342	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Миколаївської обласної державної адміністрації		38694342	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611182	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1182	0990	Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	1410000000
		(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого 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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми
забезпечення кожного учню рівного доступу до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

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 виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенцій з державного бюджету	2 758 700,00	825 058,00	3 583 758,00	2 719 696,29	818 594,00	3 538 290,29	-39 003,71	-6 464,00	-45 467,71
	УСЬОГО	2 758 700,00	825 058,00	3 583 758,00	2 719 696,29	818 594,00	3 538 290,29	-39 003,71	-6 464,00	-45 467,71

гривень

яснення щодо причин відхилення обсягів касових видачків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснения
1	2

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

группировка

№ 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	Кількість закладів (за рівнями освіти)- післядипломна пед освіта	од.		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
		од.	Порядок та умови надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа", затвердженого Постановою КМУ від 04.04.2018 № 237 "Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова школа" зі змінами; мережа на 2024 рік									
2	кількість закладів (за рівнями освіти)	од.		0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	0,00	0,00
3	повна загальна середня освіта	од.		0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	0,00	0,00

продукту		
7	кількість вчителів, які підвищили кваліфікацію	осіб
	зменшення середньорічної кількості слухачів, які мали пройти підвищення кваліфікації	
	ефективності	
9	середні витрати на облаштування 1 навчального кабінету для учнів шостих класів	грн.
	відхилення склалося за рахунок меншої ціни на закупку	
10	середні витрати на закупівлю 1 мультимедійного обладнання для оснащення одного кабінету для шостих класів	грн.
	відхилення склалося за рахунок меншої ціни на закупку	
	якості	
12	відсоток вчителів, які підвищили кваліфікацію	відс.
	відхилення склалося у зв'язку з зменшенням середньорічної кількості слухачів, які мали пройти підвищення кваліфікації	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2024 рік становлять 2 719 696,29 гривень, що на 39 003,71 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 98,59 відсотків річного плану. Економія бюджетних коштів виникла через те, що частина вчителів не мали фізичної можливості пройти навчання з усіх потрібних їм предметів протягом жовтня - грудня.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2024 рік становлять 818 594,00 гривень, що на 6 464,00 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми та становлять 99,22 відсотка від річного плану. Залишок в сумі 6 464,00 гривень бюджетних коштів виникла у зв'язку з меншою ціною закупки засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета «Захист України».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2024 році реалізувало забезпечення кожного учню рівного доступу до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі на 99,12 %, на 98,59 % виконано забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти.

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

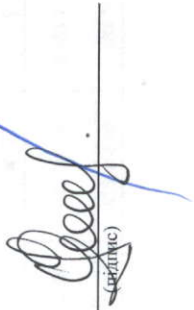
** Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначються 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)


(підпис)

Олена СЕРБІНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань-головний
бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 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.	0611182	1182 Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1410000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)

4. Мета бюджетної програми
- забезпечення кожного учню рівного доступу до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі
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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Видатки (надані кредити)	2 758,70	825,06	3 583,76	2 719,70	818,59	3 538,29	-39,00	-6,46	-45,47		
1.1	Забезпечити виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету	2 758,70	825,06	3 583,76	2 719,70	818,59	3 538,29	-39,00	-6,46	-45,47		

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		1.	2.	3.	4.	5.	6.
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	825,058		818,594		-6,464	
в т.ч.							
2.1	власні надходження	0,000		0,000		0,000	
2.2	надходження позик	0,000		0,000		0,000	
2.3	повернення кредитів	0,000		0,000		0,000	
2.4	інші надходження	825,058		818,594		-6,464	

3. Залишок на кінець року

“Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року”.

||| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показаними: відхилення склалися у зв'язку зі зменшенням середньорічної кількості слухачів, які мали пройти підвищення кваліфікації

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

(ΠΙΣ. ΓΡΗ)

Код	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
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7
1.	Надходження всього:	X	825,058	818,594	-6,464	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	825,058	818,594	-6,464	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -Відхилення складалося у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель за меншою ціною засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	825,058	818,594	-6,464	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -Відхилення складалося у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель за меншою ціною засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання							

(тис. грн)

Код	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
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7
1.	Надходження всього:	X	825,058	818,594	-6,464	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	825,058	818,594	-6,464	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -Відхилення складалося у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель за меншою ціною засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	825,058	818,594	-6,464	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -Відхилення складалося у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель за меншою ціною засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання							

5.5. "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

Тієї ж причини щодо причини відхилення фактичних надходжень від касових витрат: -Відхилення склалися у зв'язку з економією коштів при здійсненні закупівель за меншою ціною засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання

2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	825,058	818,594	-6,464	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

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 використовуватись 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)