

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 2022 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 військової адміністрації			38694342
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	14100000000
	(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)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти
2	придбання обладнання і предметів довгострокового користування

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	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	78 351 174,59	991 787,00	79 342 961,59	61 409 713,22	3 356 341,59	64 766 054,81	-16 941 461,37	2 364 554,59	-14 576 906,78
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	214 638,00	214 638,00	0,00	251 750,00	251 750,00	0,00	37 112,00	37 112,00
	УСЬОГО	78 351 174,59	1 206 425,00	79 557 599,59	61 409 713,22	3 608 091,59	65 017 804,81	-16 941 461,37	2 401 666,59	-14 539 794,78

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення по загальному фонду склалися через військову агресію росії проти України та введення військового стану. Паспортом бюджетної програми в загальній сумі бюджетних асигнувань затверджено 928 909,59 гривень "Додаткова дотація з державного бюджету місцевим бюджетам для надання компенсації закладам комунальної форми власності, закладам освіти державної форми власності, що передані на фінансування з місцевих бюджетів, закладам спільної власності територіальних громад області, що перебувають в управлінні обласних рад", касові видатки становлять 558 089,86 гривень, залишки невикористаних асигнувань - 370 819,73 гривень.
2	Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок збільшення власних надходжень понад плановий обсяг протягом звітної періоду у грошовому та натуральному вигляді
	Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок збільшення власних надходжень понад плановий обсяг протягом звітної періоду у грошовому та натуральному вигляді

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
1		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	7,00	0,00	7,00	5,00	0,00	5,00	-2,00	0,00	-2,00
2	I-II ступеня	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
3	I-III ступеня	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-1,00	0,00	-1,00
4	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа класів закладу на 05.09.2022 року	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
5	I-II ступенів	од.	мережа класів закладу на 05.09.2022 року	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	I-III ступенів	од.	мережа класів закладу на 05.09.2022 року	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
7	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	осіб	узагальнена інформація навчальних закладів	383,49	0,00	383,49	460,20	0,00	460,20	76,71	0,00	76,71
8	спеціалістів	осіб	узагальнена інформація навчальних закладів	109,25	0,00	109,25	125,92	0,00	125,92	16,67	0,00	16,67
9	робітників	осіб	узагальнена інформація навчальних закладів	274,24	0,00	274,24	334,28	0,00	334,28	60,04	0,00	60,04
	продукту											
11	чисельність учнів	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	1 689,00	0,00	1 689,00	2 048,00	0,00	2 048,00	359,00	0,00	359,00
12	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова допомога при працевлаштуванні	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	34,00	0,00	34,00	11,00	0,00	11,00	-23,00	0,00	-23,00
	ефективності											
14	діти-дні відвідування	днів	розрахункова інформація від навчальних закладів	422 250,00	0,00	422 250,00	512 000,00	0,00	512 000,00	89 750,00	0,00	89 750,00
15	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові дані	46 389,00	0,00	46 389,00	29 985,21	0,00	29 985,21	-16 403,79	0,00	-16 403,79
	якості											
16	кількість днів відвідування	днів	розрахункова інформація від навчальних закладів	250,00	0,00	250,00	250,00	0,00	250,00	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	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату "Обдарованість".
2	I-II ступеня	од.	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату
3	I-III ступеня	од.	Відхилення склалося за рахунок закриття Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату "Обдарованість".
7	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	осіб	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611021 на 0611023
8	спеціалістів	осіб	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611021 на 0611023
9	робітників	осіб	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611021 на 0611023
	продукту		
11	чисельність учнів	осіб	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611021 на 0611023
12	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова допомога при працевлаштуванні	осіб	Відхилення склалося через військову агресію росії проти України і введення військового стану
	ефективності		
14	діто-дні відвідування	днів	Відхилення склалося за рахунок закриття Володимирівської загальноосвітньої школи-інтернату I-II ступенів та Вознесенської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів "Обдарованість", перенесенням Антонівської загальноосвітньої школи-інтернату I-III ступенів Миколаївської обласної ради з 0611021 на 0611023
15	середні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення склалося через військову агресію росії проти України, введення військового стану і, в результаті, економії бюджетних коштів

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2022 рік становлять 61 409 713,22 гривень, що на 16 941 461,37 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 78,38 відсотків річного плану. Економія бюджетних коштів виникла через військову агресію росії проти України та введення військового стану, а також оплату відповідно до фактично наданих рахунків.

Касові видатки по спеціальному фонду за 2022 рік становлять 3 608 091,59 гривень, що на 2 401 666,59 гривень більше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 299,07 відсотків річного плану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2022 році забезпечило належне надання освіти в закладах загальної середньої освіти та санаторних школах-інтернатах.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 ВЕЛІХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони праці департаменту освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації

(підпис)

Олена СЕРБІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)