

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.	<b>0600000</b>	<b>Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації</b>			<b>38694342</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації</b>			<b>38694342</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611022</b>	<b>1022</b>	<b>0922</b>	<b>Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</b>	<b>1410000000</b>
	(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

**Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання
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 рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	78 372 410,00	288 684,00	78 661 094,00	61 236 723,27	1 409 620,87	62 646 344,14	-17 135 686,73	1 120 936,87	-16 014 749,86
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	218 992,00	218 992,00	0,00	183 992,00	183 992,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>78 372 410,00</b>	<b>323 684,00</b>	<b>78 696 094,00</b>	<b>61 236 723,27</b>	<b>1 628 612,87</b>	<b>62 865 336,14</b>	<b>-17 135 686,73</b>	<b>1 304 928,87</b>	<b>-15 830 757,86</b>

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.
1	Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок збільшення власних надходжень понад плановий обсяг протягом звітного періоду у грошовому та натуральному вигляді
2	Відхилення по спеціальному фонду склалися за рахунок збільшення власних надходжень понад плановий обсяг протягом звітного 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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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 та нозологіями)	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
2	для дітей з вадами розумного розвитку	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
3	для глухих та слабочуючих дітей	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	для дітей з тяжкими порушеннями мовлення	од.	мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету на 2022 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.01.2023 року	414,57	0,00	414,57	413,44	0,00	413,44	-1,13	0,00	-1,13
6	спеціалістів	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.01.2023 року	107,10	0,00	107,10	105,44	0,00	105,44	-1,66	0,00	-1,66
7	робітників	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.01.2023 року	307,47	0,00	307,47	308,00	0,00	308,00	0,53	0,00	0,53
8	Усього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків):	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.01.2023 року	278,00	0,00	278,00	279,00	0,00	279,00	1,00	0,00	1,00
9	жінок працівн	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.01.2023 року	190,00	0,00	190,00	191,00	0,00	191,00	1,00	0,00	1,00
10	чоловіків працівн	од.	штатний розпис бюджетних установ на 01.01.2023 року	88,00	0,00	88,00	88,00	0,00	88,00	0,00	0,00	0,00
11	вартість придбання предметів довгострокового користування	грн.	Розпорядження від 28.12.2022 №495-р "Про перерозподіл видатків обласного бюджету у 2022 році"	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>продукту</b>											
12	Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців):	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	1 311,00	0,00	1 311,00	1 315,00	0,00	1 315,00	4,00	0,00	4,00
13	дівчат середньорічна	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	814,00	0,00	814,00	818,00	0,00	818,00	4,00	0,00	4,00
14	хлопців середньорічна	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №ЗНЗ-1	497,00	0,00	497,00	497,00	0,00	497,00	0,00	0,00	0,00

15	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування ( дівчат/хлопців), яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні:	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
16	дівчат пільгові категорії	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
17	хлопці пільгові категорії	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
18	середньорічна кількість дітей пільгових категорій (дівчат/хлопців):	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	116,00	0,00	116,00	113,00	0,00	113,00	-3,00	0,00	-3,00
19	дівчата середрічна кільк дітей пільг катег	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	41,00	0,00	41,00	40,00	0,00	40,00	-1,00	0,00	-1,00
20	хлопців середрічна кільк дітей пільг катег	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	75,00	0,00	75,00	73,00	0,00	73,00	-2,00	0,00	-2,00
21	кількість випускників усього, з них:	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	75,00	0,00	75,00	78,00	0,00	78,00	3,00	0,00	3,00
22	випускники 9-10 класів (дівчат/хлопців):	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	70,00	0,00	70,00	73,00	0,00	73,00	3,00	0,00	3,00
23	дівчата випускники 9-10 кл	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	43,00	0,00	43,00	44,00	0,00	44,00	1,00	0,00	1,00
24	хлопців випускників 9-10 кл	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	27,00	0,00	27,00	29,00	0,00	29,00	2,00	0,00	2,00
26	випускників 11-12 класів (дівчат/хлопців):	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
27	дівчата випускники 11-12 кл	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
28	хлопці випускники 11-12 кл	осіб	Звітність "Звіт денного закладу загальної середньої освіти на початок 2021/2022 навчального року" Форма №3НЗ-1	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
29	кількість придбання предметів довгострокового користування	од.	інформація навчального закладу	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>											
30	Середні витрати на 1--го вихованця (дівчину/хлопця):	грн.	розрахункві дані	59 508,00	0,00	59 508,00	46 568,00	0,00	46 568,00	-12 940,00	0,00	-12 940,00

31	Середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця (дівчину/хлопця):	грн.	розрахункові дані	4 300,00	0,00	4 300,00	4 300,00	0,00	4 300,00	0,00	0,00	0,00
32	Середні витрати на харчування 1-го вихованця	грн.	розрахункові дані	12 756,00	0,00	12 756,00	12 756,00	0,00	12 756,00	0,00	0,00	0,00
33	дівчата середні витрати на 1 вихов	грн.	Розрахункові дані	12 756,00	0,00	12 756,00	12 756,00	0,00	12 756,00	0,00	0,00	0,00
34	хлопці середні витрати на 1 вихов	грн.	розрахункові дані	12 756,00	0,00	12 756,00	12 756,00	0,00	12 756,00	0,00	0,00	0,00
35	середня вартість придбання предметів довгострокового користування	грн.	розрахункові дані	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
	<b>якості</b>											
36	відсоток дітей-випускників (дівчат/хлопців), які продовжують навчання:	відс.	узагальнена інформація навчальний закладів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
37	дівчата відсоток дітей-випускників, які продовжують навчання	відс.	узагальнена інформація навчальний закладів	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
38	хлопці відсоток дітей-випускників, які продовжують навчання	відс.	узагальнена інформація навчальний закладів	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
39	у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти	відс.	узагальнена інформація навчальних закладів	44,00	0,00	44,00	44,00	0,00	44,00	0,00	0,00	0,00
40	у закладах професійної (професійно-технічної) освіти	відс.	узагальнена інформація навчальний закладів	52,00	0,00	52,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00
41	у закладах вищої освіти	відс.	узагальнена інформація навчальних закладів	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
42	відсоток забезпеченості закладу предметами довгострокового користування	відс.	інформація навчального закладу	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	<b>затрат</b>		
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	од.	Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів
6	спеціалістів	од.	Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів
7	робітників	од.	Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів
8	Усього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків):	од.	Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів
9	жінки працівн	од.	Відхилення склалося у зв'язку скорочення штатних одиниць через зменшення кількості учнів
	<b>продукту</b>		

12	Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців):	осіб	Відхилення склалося через зменшення кількості учнів
13	дівчат середньорічна	осіб	Відхилення склалося через зменшення кількості учнів
18	середньорічна кількість дітей пільгових категорій (дівчат/хлопців):	осіб	Відхилення склалося через військову агресію росії проти України та введення військового стану
19	дівчата середрічна кільк дітей пільг катег	осіб	Відхилення склалося через військову агресію росії проти України та введення військового стану
20	хлопців середрічна кільк дітей пільг катег	осіб	Відхилення склалося через військову агресію росії проти України та введення військового стану
21	кількість випускників усього, з них:	осіб	Відхилення склалося через зменшення кількості учнів
	<b>ефективності</b>		
30	Середні витрати на 1--го вихованця (дівчину/хлопця):	грн.	Відхилення склалося через військову агресію росії проти України, введення військового стану і, в результаті, економії бюджетних коштів
	<b>якості</b>		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Касові видатки по загальному фонду за 2022 рік становлять 61 236 723,27 гривень, що на 17 135 686,73 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складають 78,14 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 1 628 612,87 гривень, що на 1 304 928,87 гривень більше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 503,15 відсотків річного плану.**

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Виконання бюджетної програми у 2022 році забезпечило належне надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку.**

\* 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)