

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 2023 рік

1. Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **38694342** (код за СДРГОУ)

2. Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації (найменування відповідального виконавця) **38694342** (код за СДРГОУ)

3. 0611092 1092 0930 Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **1410000000** (код бюджету)

| | |
|-------|---|
| № з/п | Ціль державної політики |
| 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 умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти до потреб ринку праці

| | |
|-------|---|
| № з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку. |

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 | спеціальний фонд | усього | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | | |
| 1 | Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці | 35 392 900,00 | 0,00 | 35 392 900,00 | 34 081 731,63 | 0,00 | 34 081 731,63 | -1 311 168,37 | 0,00 | -1 311 168,37 | | | | |
| | УСЬОГО | 35 392 900,00 | 0,00 | 35 392 900,00 | 34 081 731,63 | 0,00 | 34 081 731,63 | -1 311 168,37 | 0,00 | -1 311 168,37 | | | | |

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 у зв'язку з тим що внаслідок введення військового стану в Україні та конкретно в області робота Снігурівського ліцею тимчасово призупинена, викладачам виплачувалась заробітна плата в розмірі 2/3 окладу. |

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 | кількість установ | од. | звітність установ | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | середньорічне число ставок педагогічного персоналу | од. | звітність установ, штатний розпис | 178,32 | 0,00 | 178,32 | 173,50 | 0,00 | 173,50 | -4,82 | 0,00 | -4,82 |
| 3 | середньорічне число ставок педперсоналу жінок | од. | звітність установ, штатний розпис | 152,82 | 0,00 | 152,82 | 149,00 | 0,00 | 149,00 | -3,82 | 0,00 | -3,82 |
| 4 | середньорічне число ставок педперсоналу чоловіків | од. | звітність установ, штатний розпис | 25,50 | 0,00 | 25,50 | 24,50 | 0,00 | 24,50 | -1,00 | 0,00 | -1,00 |
| 5 | кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту | од. | звіт про контингент учнів та слухачів закладів професійної (професійно-технічної) освіти (форма 3 профтех) | 4 194,00 | 0,00 | 4 194,00 | 4 596,00 | 0,00 | 4 596,00 | 402,00 | 0,00 | 402,00 |
| 6 | кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту ліцезію | од. | звітність установ | 1 600,00 | 0,00 | 1 600,00 | 2 126,00 | 0,00 | 2 126,00 | 526,00 | 0,00 | 526,00 |
| 7 | кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту ліцезію ефективно | од. | звітність установ | 2 594,00 | 0,00 | 2 594,00 | 2 470,00 | 0,00 | 2 470,00 | -124,00 | 0,00 | -124,00 |
| 8 | середні витрати на одного учня якості | грн. | розрахунки | 8 439,00 | 0,00 | 8 439,00 | 7 415,52 | 0,00 | 7 415,52 | -1 023,48 | 0,00 | -1 023,48 |
| 9 | Відсоток учнів, які отримують документ про освіту | відс. | розрахунки | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 200,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |

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 | |
| | затрат | | |

| | | | |
|---|---|------|--|
| 2 | середньорічне число ставок педагогічного персоналу | од. | Відхилення склалося за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педперсоналу. |
| 3 | середньорічне число ставок педперсоналу жінок | од. | Відхилення склалося за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педперсоналу -жінок. |
| 4 | середньорічне число ставок педперсоналу чоловіків | од. | Відхилення склалося за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педперсоналу- чоловіків. |
| 5 | продукту | | |
| 5 | кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту | од. | Відхилення склалося за рахунок збільшення кількості учнів, які отримують повну загальну середню освіту. |
| 6 | кількість учнів, які отримують повну заг. освіту дівчат | од. | Розбіжність виникла внаслідок збільшення учнів - дівчат, які отримують повну загальну середню освіту. |
| 7 | кількість учнів, які отримують повну загаль. освіту хлопчиків | од. | Розбіжність виникла внаслідок зменшення учнів - хлопчиків, які отримують повну загальну середню освіту. |
| | ефективності | | |
| 8 | середні витрати на одного учня якості | грн. | Відхилення склалося внаслідок зменшення середніх витрат на одного учня через введення військового стану та в результаті економії бюджетних коштів. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду за 2023 рік становлять 34081731,63 гривень, що на 1311168,37 гривень менше видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та складає 96,30 відсотків річного плану. Економія бюджету виникла через військову агресію Російської Федерації проти України та введення військового стану.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми у 2023 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 напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відрізання обсягів 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



Алла ВЕЛИХОВСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони
праці-головний бухгалтер

| Залишок на кінець року | | X | 0,000 | X |
|---|--------------------|---|-------|---|
| 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 паспортом бюджетної програми | | | | Виконано | | | | Відхилення | | | |
|----------------|--|--|------|------------------|----------|----------------|----------|------------------|----------|----------------|--------|------------------|--|
| | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | | спеціальний фонд | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | разом | разом | | |
| 1 | 2 | Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дітям та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці | | | | | | | | | | 11 | |
| затрат | | | | | | | | | | | | | |
| | кількість установ | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | середньорічне число ставок педагогічного персоналу | 178,32 | 0,00 | 178,32 | 173,5 | 0,00 | 173,5 | 0,00 | 173,5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педагогічного персоналу. | 152,82 | 0,00 | 152,82 | 149,00 | 0,00 | 149,00 | 0,00 | 149,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педагогічного персоналу - жінок. | 25,5 | 0,00 | 25,5 | 24,5 | 0,00 | 24,5 | 0,00 | 24,5 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися за рахунок зменшення середньорічного числа ставок педагогічного персоналу - чоловіків. | 4 194,00 | 0,00 | 4 194,00 | 4 596,00 | 0,00 | 4 596,00 | 0,00 | 4 596,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися за рахунок збільшення кількості учнів, які отримують повну загальну середню освіту. | 1 600,00 | 0,00 | 1 600,00 | 2 126,00 | 0,00 | 2 126,00 | 0,00 | 2 126,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла внаслідок збільшення учнів - дівчат, які отримують повну загальну середню освіту. | 2 594,00 | 0,00 | 2 594,00 | 2 470,00 | 0,00 | 2 470,00 | 0,00 | 2 470,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність виникла внаслідок зменшення учнів - хлопчиків, які отримують повну загальну середню освіту. | 8 439,00 | 0,00 | 8 439,00 | 7 415,52 | 0,00 | 7 415,52 | 0,00 | 7 415,52 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| | середні витрати на одного учня | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення склалися внаслідок зменшення середніх витрат на одного учня через введення військового стану та в результаті економії бюджетних коштів. | | | | | | | | | | | |
| | Відсоток учнів, які отримують документ про освіту | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | |
| викості | | | | | | | | | | | | | |
| | Відсоток учнів, які отримують документ про освіту | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |

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

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | | Звітний рік | | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | | |
|-------|--|------------------------------------|-------|------------------|----------------|----------------|----------------|------------------|----------------|------------------------------------|-------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | загальний фонд | | спеціальний фонд | |
| | | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | разом | разом | | |
| 1 | 2 | Відхилення виконання (у відсотках) | | | | | | | | | | | |
| 1 | 1.1 | Відхилення виконання (у відсотках) | | | | | | | | | | | |
| | Видатки (надані кредити) | 29 956 979,580 | 0,000 | 29 956 979,580 | 34 081 731,630 | 0,000 | 34 081 731,630 | 0,000 | 34 081 731,630 | 13,769 | 0,000 | 13,769 | 11 |
| | Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дітям та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці | 29 956 979,580 | 0,000 | 29 956 979,580 | 34 081 731,630 | 0,000 | 34 081 731,630 | 0,000 | 34 081 731,630 | 13,769 | 0,000 | 13,769 | 13,769 |
| | Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дітям та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | кількість установ | 166,79 | 0,00 | 166,79 | 173,5 | 0,00 | 173,5 | 0,00 | 173,50 | 4,02 | 0,00 | 4,02 | 4,02 |
| | середньорічне число ставок педагогічного персоналу | 141,77 | 0,00 | 141,77 | 149,00 | 0,00 | 149,00 | 0,00 | 149,00 | 5,10 | 0,00 | 5,10 | 5,10 |
| | середньорічне число ставок педагогічного персоналу жінок | 25,02 | 0,00 | 25,02 | 24,05 | 0,00 | 24,05 | 0,00 | 24,05 | -3,88 | 0,00 | -3,88 | -3,88 |
| | середньорічне число ставок педагогічного персоналу чоловіків | 4 316,00 | 0,00 | 4 316,00 | 4 596,00 | 0,00 | 4 596,00 | 0,00 | 4 596,00 | 6,49 | 0,00 | 6,49 | 6,49 |
| | кількість учнів, які отримують повну загальну середню освіту | Відхилення виконання (у відсотках) | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|----------|------|----------|----------|--------|----------|-------|------|--------|
| кількість учнів, які отримують повну заг. освіту двічі | 1 916,00 | 0,00 | 1 916,00 | 2 126,00 | 0,00 | 2 126,00 | 10,96 | 0,00 | 10,96 |
| кількість учнів, які отримують з'рівню загал. освіту хлопчиків | 2 400,00 | 0,00 | 2 400,00 | 2 470,00 | 0,00 | 2 470,00 | 2,92 | 0,00 | 2,92 |
| ефективності | | | | | | | | | |
| середні витрати на одного учня | 6 941,00 | 0,00 | 6 941,00 | 7 415,52 | 0,00 | 7 415,52 | 6,84 | 0,00 | 6,84 |
| якості | | | | | | | | | |
| Відсоток учнів, які отримують документ про освіту | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 |

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| 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 | Гривень |
|--|--|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|---------|
| 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 | |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: | | | | | | | | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | 0,000 | 0,000 | 0,000 | X | X | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: | | | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: | | | | | | | | |
| 2.1 | Всього за інвестиційними проектами | | | | 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 96,30 відсотків. Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів і залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Рівень ефективності високий.

корисності бюджетної програми

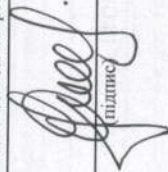
Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчаткам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці закладами професійної (професійно- технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції. Дана програма корисна для досягнення цілей і виконання завдань програми.

Забезпечити належну підготовку кадрів (жінок та чоловікам) закладами професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці. Результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації.

Начальник відділу з фінансово-економічних питань та охорони праці-головний бухгалтер

Олена СЕРБИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2024 року**

1. 0600000 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0610000 Департамент освіти і науки Миколаївської обласної військової адміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

**Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та
іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції**

3. 0611092
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹ | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | x | x | x |
| 1. | Підпрограма 1 | | | |
| | Завдання 1. Забезпечення рівних можливостей отримання послуг дівчатам та хлопцям в сфері отримання професійно-технічної освіти відповідно до потреб ринку праці | 238,80 | - | - |
| | Загальний результат оцінки підпрограми 1 | 238,80 | - | - |

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

| № з/п | Назва завдання бюджетної програми ² | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|--|---|
| 1 | 2 | 3 |
| | | |

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту освіти і науки
Миколаївської обласної військової адміністрації


(підпис)

Алла ВЕЛІХОВСЬКА