

ЗАТВЕРЖЕНО  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26.08.2014 № 836  
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
 про виконання паспорту бюджетної програми  
 місцевого бюджету на 2024 рік

Департамент освіти і науки обласдержадміністрації

(набілювання головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

25927519  
 (код за ЄДРПОУ)

1. 06000000  
 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

ДЕПАРТАМЕНТ ОСВИТИ І НАУКИ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ

(набілювання індивідуального виконавця)

25927519  
 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611292  
 (код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

1292

0990

Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

(набілювання бюджетної програми «Тіло» 1-типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

0410000000  
 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми

Організація реалізації заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення реалізації заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

7. Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:  
 7.1. Аналіз розділу «Витатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витатки (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	Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою службою на кінець бюджетного періоду, що мають відносно призначення, виділених відповідно до рішення Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)	0,00	12 750 942,35	12 750 942,35	0,00	7 047 355,17	7 047 355,17	0,00	-5 703 587,18	-5 703 587,18
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>12 750 942,35</b>	<b>12 750 942,35</b>	<b>0,00</b>	<b>7 047 355,17</b>	<b>7 047 355,17</b>	<b>0,00</b>	<b>-5 703 587,18</b>	<b>-5 703 587,18</b>

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення

8. Витатки (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 витатки (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>

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 витатків (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
	<b>затрат</b>											
1	кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	0,00	0,00
2	витатки на придбання музичного інструменту	грн.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	1 622 298,00	1 622 298,00	0,00	1 619 085,40	1 619 085,40	0,00	-3 212,60	-3 212,60
3	витатки пов'язані з забезпеченням підвищення кваліфікації педагогічних працівників	грн.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	513 444,35	513 444,35	0,00	0,00	0,00	0,00	-513 444,35	-513 444,35

4	кількість звіздів в яких сплачується створити обсяжки для навчання з предмету "Захист України"	од.	Мерска розпорядження і одержувачів коштів місцевого бюджету	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	виплати на придбання засоби навчання та комп'ютерного обладнання для оновлення навчальних кабінетів "Захист України"	грн.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	4 941 786,23	4 941 786,23	0,00	0,00	-658 213,77	-658 213,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	виплати, пов'язані з підвищенням кваліфікації педагогічних працівників з предмету "Захист України"	грн.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	4 264 670,00	4 264 670,00	0,00	486 483,54	486 483,54	0,00	0,00	-3 778 186,46	-3 778 186,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	придбанням навчальних матеріалів та посібників для проведення підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	грн.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	750 530,00	750 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-750 530,00	-750 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	очікувана кількість класів для яких здійснюється придбання музичного обладнання	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	57,00	57,00	0,00	57,00	57,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	очікувана кількість педагогічних працівників яким планується провести підвищення кваліфікації	осіб	Внутрішньогосподарський облік	0,00	1 471,00	1 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 471,00	-1 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	очікувана кількість учнів які будуть вивчати "Захист України"	осіб	Внутрішньогосподарський облік	0,00	3 600,00	3 600,00	0,00	3 600,00	3 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	очікувана кількість людино-годин перебічена на підвищення кваліфікації педагогічних працівників з предмету "Захист України"	години	Внутрішньогосподарський облік	0,00	19 500,00	19 500,00	0,00	2 221,00	2 221,00	0,00	0,00	-17 279,00	-17 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	очікувана кількість придбання навчальних матеріалів та посібників для проведення підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	1 155,00	1 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 155,00	-1 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13	орієнтовні витрати на один клас	грн.	розрахунково	0,00	28 461,00	28 461,00	0,00	28 405,00	28 405,00	0,00	-56,00	-56,00
14	орієнтовні витрати на підвищення кваліфікації 1 - го педагогічного працівника	грн.	розрахунково	0,00	349,00	349,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-349,00	-349,00
15	орієнтовні витрати на один осередок	грн.	розрахунково	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	2 470 893,12	2 470 893,12	0,00	-329 106,88	-329 106,88
16	орієнтовні витрати на 1 го учня	грн.	розрахунково	0,00	1 556,00	1 556,00	0,00	1 372,72	1 372,72	0,00	-183,28	-183,28
17	орієнтовні витрати на 1- людино-годину підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	грн.	розрахунково	0,00	219,00	219,00	0,00	219,00	219,00	0,00	0,00	0,00
18	середні витрати на 1 одиницю навчальних матеріалів та послуг для проведення підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	грн.	розрахунково	0,00	650,00	650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-650,00	-650,00
	<b>якості</b>											
19	орієнтовний відсоток приросту музичного обладнання	відс.	розрахунково	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20	орієнтовний відсоток педагогічних працівників, які будуть охоплені підвищенням кваліфікації	відс.	розрахунково	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
21	орієнтовний відсоток освоєння коштів із створення осередків для навчання з предмету "Захист України"	відс.	розрахунково	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
22	орієнтовний відсоток освоєння персоніалом на підвищення кваліфікації педагогічних працівників з предмету "Захист України"	відс.	розрахунково	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									
1	затрат	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні									

2	видатки на придбання мультимедійного обладнання	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
3	видатки, пов'язані з забезпеченням підвищення кваліфікації педагогічних працівників	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
4	кількість закладів в яких планується створити осередки для навчання з предмету "Захист України"	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками відсутні
5	видатки на придбання засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів "Захист України"	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
6	видатки, пов'язані з підвищенням кваліфікації педагогічних працівників з предмету "Захист України"	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
7	видатки, пов'язані з придбанням навчальних матеріалів та осібників для проведення підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
8	очікувана кількість класів для яких здійснюється придбання мультимедійного обладнання	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками відсутні
9	очікувана кількість педагогічних працівників яких планується провести підвищення кваліфікації	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
10	очікувана кількість учнів які будуть вивчати "Захист України"	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатами показниками відсутні

11	очікувана кількість людино-годин перебіває на підвищення кваліфікації педагогічних працівників з предмету "Захист України"	годин	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
12	очікувана кількість придбання навчальних матеріалів та посібників для проведення підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
13	<b>ефективності</b> орієнтовні витрати на одні клас	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
14	орієнтовні витрати на підвищення кваліфікації I - го педагогічного працівника	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
15	орієнтовні витрати на одна освітлюючі	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
16	орієнтовні витрати на I- го учня	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
17	орієнтовні витрати на I- людино-годину підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками відсутні
18	середні витрати на I одиноко навчальних матеріалів та посібників для проведення підвищення кваліфікації з предмету "Захист України"	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками утворились у зв'язку з економією коштів, що виникла при проведенні процедур закупівель
19	<b>якості</b> орієнтовний відсоток продовженого мультимедійного обладнання	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками відсутні
20	орієнтовний відсоток недатованих працівників, які будуть охоплені підвищенням кваліфікації	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками відсутні
21	орієнтовний відсоток освоєння коштів із створення освітніх для навчання з предмету "Захист України"	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками відсутні

22	орґанізаційні висоток освоєння передбачених на підвищення кваліфікації педагогічних працівників з предмету "Захист України"	влас	Розбіжності між фактичними та затвердженими результати показниками відсутні
----	---	------	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники діяльності дозволили забезпечити досягнення визначених цілей, мети та завдань бюджетної програми. Зокрема забезпечено реалізацію заходів за рахунок залішку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету).

За даною бюджетною програмою передбачено створення 2 осередків для навчання з предмету "Захист України", кількість учнів які будуть вивчати "Захист України" - 3 600, придбання мультимедійного обладнання для 57 класів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
Виконання програми дозволило здійснити створення осередків для навчання з предмету "Захист України" та придбання мультимедійного обладнання.

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації



Ольга ЛУЗОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління з фінансово-економічних питань -  
головний бухгалтер



Тамара ЛЕБЕДЕВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)