

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1 06000000

Департамент освіти і науки облдержадміністрації

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

25927519

(код за ЄДРПОУ)

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

2 06100000

ДЕПАРТАМЕНТ ОСВИТИ І НАУКИ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ

(найменування відповідального виконавця)

25927519

(код за ЄДРПОУ)

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

3 0611023

1023

0922

Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

0410000000

(код Програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Типової програми класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надати повну загальну середню освіту спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти
2	Забезпечення доступності повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
3	Забезпечити належні умови для здобуття освіти місцевим, спортивного, військового та наукового спрямування в закладах спеціалізованої освіти

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Формування нового освітнього простору з метою надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	139 616 866,00	3 156 810,00	142 773 676,00	137 760 646,29	5 765 871,65	143 526 517,94	-1 856 219,71	2 609 061,65	752 841,94				
	Усього	139 616 866,00	3 156 810,00	142 773 676,00	137 760 646,29	5 765 871,65	143 526 517,94	-1 856 219,71	2 609 061,65	752 841,94				

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

№ з/п	Пояснення	Пояснення													
		Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові витратки (надані кредити з бюджету)		Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витратків (наданих кредитів з бюджету)		Відхилення							
1	2	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд
1	Економія коштів по загальному та спеціальному фондах утворилась за рахунок: 1. Економія фонду оплати праці та надручувань на неї обумовлена наявністю вакантних посад, тимчасовою відсутністю працівників, оптимізацією кадрового складу та вимушений простій; 2. Проведення в закладі освіти змішаної форми навчання привело до економії коштів по послугам з харчування (продуктів харчування); 3. Економія комунальних послуг пов'язана з подоланням частини енергетичної системи України висхіднок вікровою мережі, що привело до запровадження аварійних відключень електроенергії, також частковим подоланням мереж теплопостачання, переоснащення опалювального сезону у зв'язку з високою зовнішньою середньодобовою температурою; 4. Економія коштів по незахищеним видавкам загальному та спеціальному фондах утворилась за рахунок проведення закупівель товарів, робіт та послуг через електронну систему Розгто.	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд
		затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд
		Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 витратки (надані кредити з бюджету)		Відхилення		
		затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд
1		затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд
		затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд
		Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього	Усього
		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 витратків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення					
				затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд	спеціальний фонд	затгальний фонд		
1	затрат														
1	кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і оперуючих коштів місцевого бюджету (із змінами)	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	Внутрішньогосподарський облік	129,00	0,00	129,00	133,00	0,00	133,00	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	
3	середньорічне число штатних одиниць спеціальності	од.	Внутрішньогосподарський облік	179,00	2,25	181,25	182,50	2,00	184,50	3,50	-0,25	3,25	0,00	3,25	
4	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Внутрішньогосподарський облік	329,20	2,00	331,20	336,06	1,50	337,56	6,86	-0,50	6,36	0,00	6,36	
5	середньорічне число штатних одиниць педагогічних працівників	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	2,44	2,44	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,44	-2,44	0,00	-2,44	
6	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	0,00	0,15	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,15	-0,15	0,00	-0,15	
7	середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентів установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	508,20	6,84	515,04	518,56	3,50	522,06	10,36	-3,34	7,02	0,00	7,02	
8	середньорічне число штатних одиниць працівників, з них:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	377,00	0,00	377,00	368,00	3,00	371,00	-9,00	3,00	-6,00	0,00	-6,00	

9	змінок	осіб	Внутрішнього господарського обліку	311,00	0,00	311,00	304,00	3,00	307,00	-7,00	3,00	-4,00
10	чоловіків	осіб	Внутрішнього господарського обліку	66,00	0,00	66,00	64,00	0,00	64,00	-2,00	0,00	-2,00
11	виплатки на функціонування закладів освіти, які забезпечують отримання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти.	грн	розрахунково	17 297 905,00	40 165,00	17 438 070,00	17 028 086,48	0,00	17 028 086,48	-369 818,52	-40 165,00	-409 983,52
12	Виплатки на поточне утримання та оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	грн	розрахунково	26 232 300,00	515 310,00	26 747 610,00	25 706 443,46	3 761 463,43	29 467 906,89	-525 856,54	3 246 151,43	2 720 296,89
13	виплатки на проведення поточного ремонту	грн	розрахунково	17 676 297,00	0,00	17 676 297,00	14 420 258,00	0,00	14 420 258,00	-3 256 039,00	0,00	-3 256 039,00
14	виплатки на проведення обробки дерев'яних конструкцій	грн	розрахунково	99 870,00	0,00	99 870,00	99 870,00	0,00	99 870,00	0,00	0,00	0,00
15	чисельність учнів, з них:	осіб	Внутрішнього господарського обліку	2 954,00	0,00	2 954,00	3 093,00	0,00	3 093,00	139,00	0,00	139,00
16	дівчат	осіб	Внутрішнього господарського обліку	1 495,00	0,00	1 495,00	1 587,00	0,00	1 587,00	92,00	0,00	92,00
17	хлопців	осіб	Внутрішнього господарського обліку	1 459,00	0,00	1 459,00	1 506,00	0,00	1 506,00	47,00	0,00	47,00
18	в тому числі, кількість осіб з числа дітей-сиріт, пообідованих батьківського опікунства, яким буде надано грошову допомогу при працевлаштуванні осіб	осіб	Внутрішнього господарського обліку	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-3,00	0,00	-3,00
19	кількість закладів в яких переобладнено проведення поточного ремонту	од.	Внутрішнього господарського обліку	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
20	кількість кв.м обробки дерев'яних конструкцій	кв. м.	розрахунково	1 389,00	0,00	1 389,00	1 389,00	0,00	1 389,00	0,00	0,00	0,00
21	ефективності											
21	середні витрати на 1 учня, з них:	грн	розрахунково	41 246,00	1 069,00	42 315,00	39 877,27	0,00	39 877,27	-1 368,73	-1 069,00	-2 437,73
22	дівчинок	грн	розрахунково	41 596,00	1 069,00	42 665,00	40 227,27	0,00	40 227,27	-1 368,73	-1 069,00	-2 437,73
23	хлопчиків	грн	розрахунково	40 896,00	1 069,00	41 965,00	39 577,27	0,00	39 577,27	-1 368,73	-1 069,00	-2 437,73
24	діти-діти вивільнення	днів	Внутрішнього господарського обліку	505 134,00	0,00	505 134,00	541 275,00	0,00	541 275,00	36 141,00	0,00	36 141,00
25	середні витрати на функціонування 1-го закладу освіти, який забезпечує отримання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	грн	розрахунково	1 581 628,00	3 651,00	1 585 279,00	1 548 007,86	0,00	1 548 007,86	-33 620,14	-3 651,00	-37 271,14

26	середні витрати на поточне утримання та оновлення матеріально-технічної бази 1-го закладу освіти	грн.	розрахунково	2 384 755,00	46 846,00	2 431 601,00	2 336 949,41	3 761 463,43	6 098 412,84	-47 805,59	3 714 617,43	3 666 811,84
27	середні видатки на проведення поточного ремонту 1 закладу	грн.	розрахунково	8 838 149,00	0,00	8 838 149,00	7 210 129,00	0,00	7 210 129,00	-1 628 020,00	0,00	-1 628 020,00
28	середні видатки на 1 кв. м обробки дерев'яних конструкцій	грн.	розрахунково	72,00	0,00	72,00	72,00	0,00	72,00	0,00	0,00	0,00
29	динаміка вагності 1 дитини в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунково	94,00	0,00	94,00	98,00	0,00	98,00	4,00	0,00	4,00
30	кількість днів відвідування	днів	розрахунково	171,00	0,00	171,00	175,00	0,00	175,00	4,00	0,00	4,00
31	динаміка кількості днів відвідування у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунково	116,00	0,00	116,00	107,00	0,00	107,00	-9,00	0,00	-9,00
32	очікуваний відсоток освоєння коштів, передбачених на функціонування закладів освіти, які забезпечують отримання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	відс.	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
33	очікуваний відсоток освоєння коштів, передбачених на поточне утримання та оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	розрахунково	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
34	орієнтовний відсоток проведення поточного ремонту	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
35	орієнтовний відсоток обробки дерев'яних конструкцій	відс.	розрахунково	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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	кількість закладів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні									
2	кількість класів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язу з доукомплектування класів									
3	середньорічне число штатних одиниць спеціальств	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язу з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									

4	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
5	середньорічне число штатних одиниць педагогічних працівників	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
6	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
7	всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
8	всього-середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
9	жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
10	чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
11	виплати на функціонування закладів освіти, які забезпечують отримання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками утворились за рахунок проведення процедури закупівель, по спеціальному фонду (власні надходження бюджетних установ) какові виплати переважують планові призначення за рахунок власних надходжень (плата за надання освітніх послуг, надходження від додаткової господарської діяльності, орчанавайна, реалізація мекталобруху та мекталури)
12	виплати на проведення поточного ремонту	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками утворились за рахунок проведення процедур закупівель
13	чисельність учнів, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками утворились у зв'язку із збільшенням контингенту учнів
14	дівчат	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками утворились у зв'язку із збільшенням контингенту учнів
15	хлопців	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками утворились у зв'язку із збільшенням контингенту учнів
16	в тому числі, кількість осіб з числа дітей-сиріт, похваленних батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні осіб	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками утворились у зв'язку з вибуттям учнів пільгової категорії
17	кількість закладів в яких передбачено проведення поточного ремонту	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з проведення ремонтних робіт
18	кількість кв м об'єкти дерев інших конструкцій	кв. м.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з проведення робіт з благоустрою території
19	кількість кв м об'єкти дерев інших конструкцій	кв. м.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з проведення робіт з благоустрою території
20	кількість кв м об'єкти дерев інших конструкцій	кв. м.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результатиивними показниками відбулись у зв'язку з проведення робіт з благоустрою території

21	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із проведенням в закладах освіти змішаної форми навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (придбанням продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари.
22	дівичку	грн.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із проведенням в закладах освіти змішаної форми навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (придбанням продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари.
23	хлопчака	грн.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із проведенням в закладах освіти змішаної форми навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (придбанням продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари.
24	літо-дні відвідування	днів	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із зміною форми навчання
25	середні витрати на функціонування 1-го закладу освіти, який забезпечує отримання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	грн.	
26	середні витрати на поточне утримання та оновлення матеріально-технічної бази 1-го закладу освіти	грн.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились за рахунок проведення процедур закупівель (касові витрати перевищують планові призначення за рахунок власних надходжень (плата за надання освітніх послуг, надходження від додаткової господарської діяльності, оренда майна, рентація мотоблоку та мототрактора))
27	середні витрати на проведення поточного ремонту 1 закладу	грн.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились за рахунок проведення процедур закупівель
28	середні витрати на кв. м об'єкту дерев'яних конструкцій	грн.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками відсутні
29	динаміка вартості 1 дитини в порівнянні з минулим роком	відс.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із проведенням в закладах освіти змішаної форми навчання
30	кількість днів відвідування	днів	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із зміною форми навчання
31	динаміка кількості літо-днів відвідування у порівнянні з минулим роком	відс.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками утворились у зв'язку із зміною форми навчання
32	очікуваний відсоток освоєння коштів, передбачених на функціонування закладів освіти, які забезпечують отримання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	відс.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками відсутні
33	очікуваний відсоток освоєння коштів, передбачених на поточне утримання та оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	відс.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками відсутні
34	орієнтований відсоток проведення поточного ремонту	відс.	Робітності між фактичними та затвердженими результати показниками відсутні

35	організаційні відсоток обробки дерев ялих конструкції	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсотні
----	---	--

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Основні результати виконання показників діяльності дозволили забезпечити досягнення визначених цілей, мети та завдань бюджетної програми. Зокрема забезпечено створення умов для надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти
За даною бюджетною програмою забезпечено функціонування II закладів освіти, в яких сформовано 133 класів з контингентом учнів 3 093 дітей, яким надано відповідні освітні послуги спеціалізованими закладами загальної середньої освіти

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Виконання програми дозволило створити і реалізувати оптимально зорієнтовану сучасну систему освіти, здатну підготувати обдарованих та здібних дітей, здійснювати всебічний розвиток, навчання, виховання, вивчення, виявлення обдарувань, соціалізації особистості, яка має прагнення до саморозконаличення й зобов'язана жити, готова до свідомого життєвого вибору та самореалізації, відповідальності, громадської активності. Створено безпечне освітнє середовище, що сприяє фізичному, психічному та інтелектуальному розвитку дітей з урахуванням їхніх вікових особливостей. Організовано профільне навчання шляхом вивчення учнями профільних навчальних предметів (інтегрованих курсів). Надано можливості для реалізації індивідуальних, інтелектуальних та творчих потреб. Забезпечуються умови для об'єктивного практичного уміннями й навичками наукової, дослідно-експериментальної, винахідницької діяльності шляхом залучення їх до участі в роботі Малої академії наук України, олімпіад різних рівнів та інших конкурсів.

Директор департаменту _____
 (підпис) **Кристина ТОРОП**
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління з фінансово-економічних питань -
 головний бухгалтер _____
 (підпис) **Таміла ЛЕБЕДЬВА**
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)