

ЗАТВЕРДЖЕНО
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 2025 рік**

1 **06000000** (код програмної класифікації підпункту та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки обласдержадміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **25927519** (код за ЄДРПОУ)

2 **0610000** (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **ДЕПАРТАМЕНТ ОСВИТИ І НАУКИ ДНІПРОПЕТРОВСЬКОЇ ОБЛАСНОЇ ДЕРЖАВНОЇ АДМІНІСТРАЦІЇ** (найменування відповідального виконавця) **25927519** (код за ЄДРПОУ)

3 **0611033** (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1033** (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) **0922** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) **0410000000** (код бюджету)

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

№ з/п	Надати загальну освіту спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	Ціль державної політики
-------	---	-------------------------

5. Мета бюджетної програми

Сворити умови для надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Забезпечення надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	Завдання
-------	---	----------

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	Форсування нового освітнього простору з метою загальної освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	112 278 500,00	0,00	112 278 500,00	109 547 335,00	0,00	109 547 335,00	-2 731 165,00	0,00	-2 731 165,00	0,00	-2 731 165,00				
	Усього	112 278 500,00	0,00	112 278 500,00	109 547 335,00	0,00	109 547 335,00	-2 731 165,00	0,00	-2 731 165,00	0,00	-2 731 165,00				

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**

Друєвсь

Повнення	
№ з/п	1
1	Економія фонду оплати праці та нарахувань на неї, обумовлена наявністю вакантних посад, виплати лікарняних за рахунок Пенсійного фонду України, наявність в установах інвалідів, по яких зменшується сплата ЄСІВ

8. Вилатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові вилатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			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	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього										

гривень

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 вилаток (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		Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (із змінами)									
1	кількість закладів	од.	Зведення планів по мережі, штахах і контингентних установах, що знаходяться на місцевих бюджетах	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	Зведення планів по мережі, штахах і контингентних установах, що знаходяться на місцевих бюджетах	129,00	0,00	129,00	133,00	0,00	133,00	4,00	0,00	4,00
3	середнорічне число штатних одиниць (ставка) педагогічного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	423,39	0,00	423,39	439,61	0,00	439,61	16,22	0,00	16,22
4	середнорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	43,00	0,00	43,00	44,00	0,00	44,00	1,00	0,00	1,00
5	усього - середнорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Внутрішньогосподарський облік	466,39	0,00	466,39	483,61	0,00	483,61	17,22	0,00	17,22
6	усього - середнорічна кількість працівників, з них:	осіб	Зведення планів по мережі, штахах і контингентних установах, що знаходяться на місцевих бюджетах	391,00	0,00	391,00	392,00	0,00	392,00	1,00	0,00	1,00
7	жінки	осіб	Внутрішньогосподарський облік	295,00	0,00	295,00	291,00	0,00	291,00	-4,00	0,00	-4,00
8	чоловіки	осіб	Внутрішньогосподарський облік	96,00	0,00	96,00	101,00	0,00	101,00	5,00	0,00	5,00
9	середні витрати на 1-го працівника	грн.	розрахунково	287 157,00	0,00	287 157,00	279 457,49	0,00	279 457,49	-7 699,51	0,00	-7 699,51
10	жінки	грн.	розрахунково	287 157,00	0,00	287 157,00	279 457,49	0,00	279 457,49	-7 699,51	0,00	-7 699,51

11	чоловік	грн.	розрахунково	287 157,00	0,00	287 157,00	279 457,49	0,00	279 457,49	-7 699,51	0,00	-7 699,51
12	середні витрати на 1-ну штатну одиницю	грн.	розрахунково	240 740,00	0,00	240 740,00	226 519,99	0,00	226 519,99	-14 220,01	0,00	-14 220,01
13	організаційні відсоток виплати освітньої субвенції	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	5	6	7	8	9	10
1	затрат											
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'язку з доукомплектування класів									
3	середньорічне число штатних одиниць (ставка) неадаптивного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язку з привнесення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									
4	середньорічне число штатних одиниць влітнеперсоналу, за умовми оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язку з привнесення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									
5	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язку з привнесення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									
6	всього - середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язку з привнесення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									
7	жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язку з привнесення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									
8	чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулись у зв'язку з привнесення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів									
9	ефективності											
9	середні витрати на 1-го працівника	грн.	Економія фонду оплати праці та нарахувань на неі обумовлена наявністю вакантних посад, виплати лікарняних за рахунок Пенсійного фонду України, наявністю в установах інвалідів, по яких зменшується сума ЄСВ									
10	жінку	грн.	Економія фонду оплати праці та нарахувань на неі обумовлена наявністю вакантних посад, виплати лікарняних за рахунок Пенсійного фонду України, наявністю в установах інвалідів, по яких зменшується сума ЄСВ									
11	чоловіків	грн.	Економія фонду оплати праці та нарахувань на неі обумовлена наявністю вакантних посад, виплати лікарняних за рахунок Пенсійного фонду України, наявністю в установах інвалідів, по яких зменшується сума ЄСВ									
12	середні витрати на 1-ну штатну одиницю	грн.	Економія фонду оплати праці та нарахувань на неі обумовлена наявністю вакантних посад, виплати лікарняних за рахунок Пенсійного фонду України, наявністю в установах інвалідів, по яких зменшується сума ЄСВ									
13	організаційні відсоток виплати освітньої субвенції	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники діяльності **нередобачені** бюджетною програмою спрямовано на надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції в 2022 році, що здійснені в повному обсязі.

Освітньою субвенцією забезпечено - 483,61 ставок (штатних одиниць), загальна кількість працівників - 392 особи, відсоток виплати освітньої субвенції становить 100%.

10. Узгальненний висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки передбачені на забезпечення видатками пов'язаними з наданням загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції здійснені в повному обсязі. Педагогічний персонал та інші працівники що віднесені до педагогічних працівників отримали своєчасно та в повному обсязі виплати з зарплатної плати.

Директор департаменту

(Підпис)

Крістіна ТОРОП

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник управління з фінансово-економічних питань -
головний бухгалтер

(Підпис)

Таміла ЛЕБЕДЕВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)