

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 2025 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147351 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147351 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611033 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1033 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			2510000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення особистісного розвитку дитини згідно з її індивідуальними здібностями, потребами на основі навчання
2	Підвищення доступності якісної, конкурентоспроможної освіти відповідно до вимог інноваційного сталого розвитку суспільства, економіки

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття якісної освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти, за рахунок освітньої субвенції

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 надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти, за рахунок освітньої субвенції	96 460 684,63	0,00	96 460 684,63	96 458 646,14	0,00	96 458 646,14	-2 038,49	0,00	-2 038,49
	Усього	96 460 684,63	0,00	96 460 684,63	96 458 646,14	0,00	96 458 646,14	-2 038,49	0,00	-2 038,49

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	економія кошторисних призначень в обсязі 2 038,49 грн (з нарахувань на оплату праці) виникла через наявність працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями

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
	Усього	0,00	0,00	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 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											
	кількість закладів	од.	звіти № ЗНЗ-1, №76-РВК, управлінський облік	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів	од.	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	104,00	0,00	104,00	104,00	0,00	104,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, управлінський облік	321,33	0,00	321,33	321,33	0,00	321,33	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, управлінський облік	79,67	0,00	79,67	79,67	0,00	79,67	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, управлінський облік	401,00	0,00	401,00	401,00	0,00	401,00	0,00	0,00	0,00
	гімназії з початковою школою	од.	звіти №ЗНЗ-1, управлінський облік	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	ліцеї з початковою школою та гімназією	од.	звіти №ЗНЗ-1, управлінський облік	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ліцеї	од.	звіти №ЗНЗ-1, управлінський облік	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	ліцеї з гімназією	од.	звіти №ЗНЗ-1, управлінський облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середньорічна кількість учнів	осіб	управлінський облік	1 953,00	0,00	1 953,00	1 953,00	0,00	1 953,00	0,00	0,00	0,00
	- дівчата	осіб	управлінський облік	918,00	0,00	918,00	918,00	0,00	918,00	0,00	0,00	0,00
	- хлопці	осіб	управлінський облік	1 035,00	0,00	1 035,00	1 035,00	0,00	1 035,00	0,00	0,00	0,00

середня наповнюваність класів учнями	осіб	управлінський облік	18,80	0,00	18,80	18,80	0,00	18,80	0,00	0,00	0,00
ефективності											
середні витрати на одного учня	грн.	управлінський облік	49 391,03	0,00	49 391,03	49 389,99	0,00	49 389,99	-1,04	0,00	-1,04
якості											
відсоток учнів з успішністю 7-9 балів	відс.	управлінський облік	45,10	0,00	45,10	45,10	0,00	45,10	0,00	0,00	0,00
відсоток учнів з успішністю 10 балів і більше	відс.	управлінський облік	13,01	0,00	13,01	13,01	0,00	13,01	0,00	0,00	0,00
динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	управлінський облік	-3,20	0,00	-3,20	-3,20	0,00	-3,20	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			
	затрат					
	продукту					
	ефективності					
	середні витрати на одного учня	грн.	різниця між плановим показником та фактичним виконанням у розмірі 1,04 грн виникла (з нарахувань на оплату праці) через наявність працівників, що мають статус осіб з обмеженими фізичними можливостями			
	якості					

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Показники затрат, продукту та якості виконані на 100%, показник ефективності "середні витрати на одного учня" виконано на 99,99%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2025 року всі кількісні показники бюджетної програми виконані в повному обсязі. Грошові показники бюджетної програми виконані на 99,99%.

* 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.

Заступник начальника Управління-начальник фінансово-економічного відділу



(підпис)

Людмила ЧУБИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер



(підпис)

Ольга КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)