ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611021** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611021** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611021** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **1021** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0921** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на здобуття загальної середньої освіти та соціального захисту, медико-психолого-педагогічної реабілітації та соціальної адаптації

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання освіти в закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	18 964 050	0	18 964 050	18 926 931	0	18 926 931	-37 119	0	-37 119
2	Комунальні послуги та енергоносії	6 889 312	26 709	6 916 021	5 519 209	26 709	5 545 918	-1 370 103	0	-1 370 103
3	Інші поточні видатки	12 579 318	614 686	13 194 004	12 174 009	551 872	12 725 881	-405 309	-62 814	-468 123
4	Видатки розвитку за власними надходженнями	0	35 932	35 932	0	35 932	35 932	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	111 542	111 542	0	111 542	111 542	0	0	0
	Усього	**38 432 680**	**788 869**	**39 221 549**	**36 620 149**	**726 055**	**37 346 204**	**-1 812 531**	**-62 814**	**-1 875 345**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена наявністю лікарняних, які сплачуються за рахунок фонду соціального страхування; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" - економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0

	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	128		128	128		128	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	354		354	354		354	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	548		548	502		502	-46	0	-46
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через закриття Рубіжанської обласної санаторної школи станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	89 483		89 483	77 793		77 793	-11 690	0	-11 690
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	163		163	155		155	-8	0	-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення кількості учнів станом на 01.09.2021 року, пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують соціальної допомоги та тривалого лікування. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611022** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611022** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3.

0611022	1022	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	12100000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти відповідно до їх можливостей, здібностей з урахуванням індивідуальних особливостей розвитку

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	13 927 544	0	13 927 544	13 927 511	0	13 927 511	-33	0	-33
2	Комунальні послуги та енергоносії	8 210 714	4 506	8 215 220	6 906 427	4 325	6 910 752	-1 304 287	-181	-1 304 468
3	Інші поточні видатки	14 619 776	666 387	15 286 163	14 446 839	648 911	15 095 750	-172 937	-17 476	-190 413
4	Видатки розвитку за власними надходженнями	0	50 112	50 112	0	50 112	50 112	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	544 700	544 700	0	544 700	544 700	0	0	0
	Усього	**36 758 034**	**1 265 705**	**38 023 739**	**35 280 777**	**1 248 048**	**36 528 825**	**-1 477 257**	**-17 657**	**-1 494 914**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена фактичними нарахуваннями заробітної плати за розрахунково-платіжними відомостями; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0

	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	234		234	240		240	6	0	6
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	409		409	415		415	6	0	6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена збільшенням кількості класів з 01.09.2021 через збільшення контингенту закладів												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	449		449	464		464	15	0	15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів збільшилась через збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	75 210		75 210	62 586		62 586	-12 624	0	-12 624
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	168		168	135		135	-33	0	-33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року призвело до збільшення кількості класів, через що збільшилась штатна чисельність педагогічного персаналу та персоналу загалом. Пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування та перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611023** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611023** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611023** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **1023** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0922** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на повну загальну середню освіту, поглибленого вивчення окремих предметів з урахуванням інтелектуальних, творчих і фізичних здібностей та освітніх потреб учнів з орієнтацією на продовження навчання на вищих рівнях освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у спеціалізованих закладах загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Оплата праці	9 798 742	0	9 798 742	9 798 742	0	9 798 742	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	6 249 672	0	6 249 672	5 290 693	0	5 290 693	-958 979	0	-958 979

3	Інші поточні видатки	12 284 387	0	12 284 387	12 260 834	0	12 260 834	-23 553	0	-23 553
	Усього	**28 332 801**	**0**	**28 332 801**	**27 350 269**	**0**	**27 350 269**	**-982 532**	**0**	**-982 532**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" - економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	2		2	2		2	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	120		120	118		118	-2	0	-2
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	249		249	237		237	-12	0	-12

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад

2	**продукту**											

	чисельність учнів	осіб	звітність установ	431		431	424		424	-7	0	-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через плинність учнів протягом року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	94 434		94 434	77 878		77 878	-16 556	0	-16 556
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	219		219	183		183	-36	0	-36
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Наявність вакантних посад зумовило зменшення фактичної кількості штатних одиниць. Плинність учнів протягом року та пропуски дітей по хворобі зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило надання вихованцям ліцеїв освіти понад обсяг, визначений Державним стандартом для повної загальної середньої освіти, забезпечило набуття вихованцями необхідних знань і навичок з військової та фізичної підготовки, виховання всебічно розвиненої, високоосвіченої, соціально-активної особистості з почуттям відповідальності, високої духовності, формування високих моральних якостей, дисциплінованості, любові до військової служби та професії офіцера, підготовку фізично здорових, вольових осіб.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611031** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 (код за ЄДРПОУ)

2. **0611031** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
02141791 (код за ЄДРПОУ)

3. **0611031** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
12100000000 (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на здобуття загальної середньої освіти та соціального захисту, медико-психолого-педагогічної реабілітації та соціальної адаптації

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання освіти в закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	20 034 321	0	20 034 321	19 924 781	0	19 924 781	-109 540	0	-109 540
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	4 410 374	0	4 410 374	4 396 159	0	4 396 159	-14 215	0	-14 215
	Усього	**24 444 695**	**0**	**24 444 695**	**24 320 940**	**0**	**24 320 940**	**-123 755**	**0**	**-123 755**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена наявністю лікарняних, які сплачуються за рахунок фонду соціального страхування та фактичними нарахуваннями заробітної плати за розрахунково-платіжними відомостями; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" різниця склалась через економію по заробітній платі що призвело до зменшення видатків по нарахуванням на оплату праці.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	128		128	128		128	0	0	0

	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	354		354	354		354	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	548		548	502		502	-46	0	-46
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через закриття Рубіжанської обласної санаторної школи станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	89 483		89 483	77 793		77 793	-11 690	0	-11 690
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	163		163	155		155	-8	0	-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення кількості учнів станом на 01.09.2021 року, пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують соціальної допомоги та тривалого лікування. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611032** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611032** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611032	**1032**	**0922**	**Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти відповідно до їх можливостей, здібностей з урахуванням індивідуальних особливостей розвитку

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

		Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	39 671 535	0	39 671 535	36 049 802	0	36 049 802	-3 621 733	0	-3 621 733
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	8 724 914	0	8 724 914	7 867 418	0	7 867 418	-857 496	0	-857 496
	Усього	**48 396 449**	**0**	**48 396 449**	**43 917 220**	**0**	**43 917 220**	**-4 479 229**	**0**	**-4 479 229**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена наявністю вакантних посад та фактичними нарахуваннями заробітної плати за розрахунково-платіжними відомостями; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" різниця склалась через економію по заробітній платі що призвело до зменшення видатків по нарахуванням на оплату праці.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	234		234	240		240	6	0	6

	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	409		409	415		415	6	0	6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена збільшенням кількості класів з 01.09.2021 через збільшення контингенту закладів												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	449		449	464		464	15	0	15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів збільшилась через збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	75 210		75 210	62 586		62 586	-12 624	0	-12 624
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	168		168	135		135	-33	0	-33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року призвело до збільшення кількості класів, через що збільшилась штатна чисельність педагогічного персоналу та персоналу загалом. Пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування та перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611033** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611033** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611033	**1033**	**0922**	**Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на повну загальну середню освіту, поглибленого вивчення окремих предметів з урахуванням інтелектуальних, творчих і фізичних здібностей та освітніх потреб учнів з орієнтацією на продовження навчання на вищих рівнях освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у спеціалізованих закладах загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Оплата праці	18 043 954	0	18 043 954	18 043 583	0	18 043 583	-371	0	-371
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3	Інші поточні видатки	3 897 127	0	3 897 127	3 843 232	0	3 843 232	-53 895	0	-53 895
	Усього	**21 941 081**	**0**	**21 941 081**	**21 886 815**	**0**	**21 886 815**	**-54 266**	**0**	**-54 266**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена фактичними нарахуваннями заробітної плати за розрахунково-платіжними відомостями; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" різниця склалась через наявність у закладах працюючих осіб з інвалідністю, нарахування на оплату праці яких складає 8,41%, а не 22%.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	2		2	2		2	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	120		120	118		118	-2	0	-2
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	249		249	237		237	-12	0	-12

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад

2	**продукту**											

	чисельність учнів	осіб	звітність установ	431		431	424		424	-7	0	-7
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через плинність учнів протягом року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	94 434		94 434	77 878		77 878	-16 556	0	-16 556
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	219		219	183		183	-36	0	-36
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Наявність вакантних посад зумовило зменшення фактичної кількості штатних одиниць. Плинність учнів протягом року та пропуски дітей по хворобі зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило надання вихованцям ліцеїв освіти понад обсяг, визначений Державним стандартом для повної загальної середньої освіти, забезпечило набуття вихованцями необхідних знань і навичок з військової та фізичної підготовки, виховання всебічно розвиненої, високоосвіченої, соціально-активної особистості з почуттям відповідальності, високої духовності, формування високих моральних якостей, дисциплінованості, любові до військової служби та професії офіцера, підготовку фізично здорових, вольових осіб.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611046** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611046** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3. **0611046** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1046 — (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0990 — (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Централізовані заходи у сфері освіти — (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
12100000000 — (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація централізованих заходів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації централізованих заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення підвезення дітей до закладів загальної середньої освіти
2	Забезпечення придбання навчальних кабінетів для закладів загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	8 062 894	8 062 894	0	7 947 106	7 947 106	0	-115 788	-115 788
	Усього	**0**	**8 062 894**	**8 062 894**	**0**	**7 947 106**	**7 947 106**	**0**	**-115 788**	**-115 788**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Видатки розвитку крім власних надходжень установ" зумовлена зменшенням вартості автобусів та навчальних кабінетів, яка склалась під час проведення процедури закупівлі.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
	Забезпечення підвезення дітей до закладів загальної середньої освіти											
1	**затрат**											
	Видатки, пов'язані з придбанням шкільних автобусів	грн.	розрахунок		7 875 224	7 875 224		7 833 600	7 833 600	0	-41 624	-41 624

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
Зменшення видатків, пов'язаних із придбанням шкільних автобусів зумовлено зменшенням вартості автобусів

2	**продукту**											
	Кількість придбаних автобусів	од.	звітність установ		4	4		4	4	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

3	**ефективності**											
	Середня вартість одного придбаного автобуса	грн.	розрахунок		1 968 806	1 968 806		1 958 400	1 958 400	0	-10 406	-10 406

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
Вартість автобуса є такою, що фактично склалася під час проведення процедури закупівлі

4	**якості**											
	Забезпеченість установ освіти автобусами	%	розрахунок		78	78		78	78	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Забезпечення придбання навчальних кабінетів для закладів загальної середньої освіти

1	**затрат**											
	Видатки, пов'язані з придбанням навчальних кабінетів та STEM-лабораторій	грн.	розрахунок		187 670	187 670		113 506	113 506	0	-74 164	-74 164

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
Зменшення видатків, пов'язаних із придбанням навчальних кабінетів зумовлено зменшенням вартості навчальних кабінетів

2	**продукту**											
	Кількість придбаних комплектів навчальних кабінетів та STEM-лабораторій	од.	звітність установ		1	1		1	1	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

3	**ефективності**											
	Середня вартість одного придбаного комплекту навчального кабінету та STEM-лабораторії	грн.	розрахунок		187 670	187 670		113 506	113 506	0	-74 164	-74 164

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
Середня вартість одного придбаного комплекту навчального кабінету є такою, що фактично склалася під час проведення процедури закупівлі

4	**якості**											
	Відсоток придбаних комплектів від запланованої кількості	%	розрахунок		100	100		100	100	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Аналіз стану виконання результативних показників
У 2021 році було придбано 4 шкільних автобуса для підвезення дітей до закладів загальної середньої освіти та один комплект навчального кабінету. Зменшення фактичної вартості автобуса та навчального кабінету призвело до зменшення видатків, пов'язаних з придбанням шкільних автобусів та навчальних кабінетів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
За результатами проведення тендерних торгів було придбано чотири шкільних автобуса, які відповідають вимогам Національного стандарту України ДСТУ 7013:2009 "Автобуси спеціалізовані для перевезення школярів. Технічні вимоги". Придбання автобусів сприяє оптимізації мережі закладів загальної середньої освіти, дає можливість створити умови для здобуття якісної середньої освіти, забезпечує регулярне підвезення учнів до місць навчання і додому. Також за результатами проведення спрощеної закупівлі було придбано та передано до закладу загальної середньої освіти один кабінет біології. Використання навчальних кабінетів у навчальному процесі створить умови для перспективного розвитку інноваційних шкіл, оптимізації процесу впровадження інновацій в освітній процес з урахуванням сучасних світових тенденцій, підвищення ефективності та якості регіональної системи освіти.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) М. МУЛЯР (ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611051** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611051** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611051	**1051**	**0921**	**Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на здобуття загальної середньої освіти та соціального захисту, медико-психолого-педагогічної реабілітації та соціальної адаптації

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання освіти в закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

		Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	49 997	0	49 997	49 997	0	49 997	0	0	0
	Усього	**49 997**	**0**	**49 997**	**49 997**	**0**	**49 997**	**0**	**0**	**0**
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми										

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	128		128	128		128	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	354		354	354		354	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												

2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	548		548	502		502	-46	0	-46
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через закриття Рубіжанської обласної санаторної школи станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	89 483		89 483	77 793		77 793	-11 690	0	-11 690
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	163		163	155		155	-8	0	-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення кількості учнів станом на 01.09.2021 року, пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують соціальної допомоги та тривалого лікування. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611052** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611052** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611052	**1052**	**0922**	**Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти відповідно до їх можливостей, здібностей з урахуванням індивідуальних особливостей розвитку

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

		Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	75 007	0	75 007	75 007	0	75 007	0	0	0
	Усього	**75 007**	**0**	**75 007**	**75 007**	**0**	**75 007**	**0**	**0**	**0**
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми										

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	234		234	240		240	6	0	6
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	409		409	415		415	6	0	6

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена збільшенням кількості класів з 01.09.2021 через збільшення контингенту закладів												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	449		449	464		464	15	0	15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів збільшилась через збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	75 210		75 210	62 586		62 586	-12 624	0	-12 624
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	168		168	135		135	-33	0	-33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року призвело до збільшення кількості класів, через що збільшилась штатна чисельність педагогічного персаналу та персоналу загалом. Пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування та перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611061** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611061** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611061** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **1061** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0921** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на здобуття загальної середньої освіти та соціального захисту, медико-психолого-педагогічної реабілітації та соціальної адаптації

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання освіти в закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

		Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	150 463	0	150 463	150 463	0	150 463	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	2 309 397	0	2 309 397	2 308 127	0	2 308 127	-1 270	0	-1 270
4	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	22 882 541	22 882 541	0	22 849 090	22 849 090	0	-33 451	-33 451
	Усього	**2 459 860**	**22 882 541**	**25 342 401**	**2 458 590**	**22 849 090**	**25 307 680**	**-1 270**	**-33 451**	**-34 721**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" та "Видатки розвитку крім власних надходжень установ" зумовлено економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	128		128	128		128	0	0	0

	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	354		354	354		354	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	548		548	502		502	-46	0	-46
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через закриття Рубіжанської обласної санаторної школи станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	89 483		89 483	77 793		77 793	-11 690	0	-11 690
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	163		163	155		155	-8	0	-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення кількості учнів станом на 01.09.2021 року, пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують соціальної допомоги та тривалого лікування. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611062** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 (код за ЄДРПОУ)

2. **0611062** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
02141791 (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611062	**1062**	**0922**	**Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття відповідного рівня загальної середньої освіти відповідно до їх можливостей, здібностей з урахуванням індивідуальних особливостей розвитку

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	3 798 615	0	3 798 615	3 780 573	0	3 780 573	-18 042	0	-18 042
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	23 635 890	23 635 890	0	23 580 183	23 580 183	0	-55 707	-55 707
	Усього	**3 798 615**	**23 635 890**	**27 434 505**	**3 780 573**	**23 580 183**	**27 360 756**	**-18 042**	**-55 707**	**-73 749**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" та "Видатки розвитку крім власних надходжень установ" зумовлено економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	234		234	240		240	6	0	6

	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	409		409	415		415	6	0	6
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена збільшенням кількості класів з 01.09.2021 через збільшення контингенту закладів												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	449		449	464		464	15	0	15
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів збільшилась через збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	75 210		75 210	62 586		62 586	-12 624	0	-12 624
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	168		168	135		135	-33	0	-33
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Збільшення кількості учнів у закладах станом на 01.09.2021 року призвело до збільшення кількості класів, через що збільшилась штатна чисельність педагогічного персаналу та персоналу загалом. Пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи зумовили зменшення діто-днів відвідування та перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, які потребують соціальної допомоги, тривалого лікування та реабілітації. Реалізація програми забезпечило можливість надавати медичну допомогу та реабілітацію для дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку. Програма дала можливість отримати освіту без відриву від лікування та профілактичних реабілітаційних заходів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611063** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611063** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611063** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **1063** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0922** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей на повну загальну середню освіту, поглибленого вивчення окремих предметів з урахуванням інтелектуальних, творчих і фізичних здібностей та освітніх потреб учнів з орієнтацією на продовження навчання на вищих рівнях освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання повної загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у спеціалізованих закладах загальної середньої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Оплата праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0

3	Інші поточні видатки	48 040	0	48 040	48 040	0	48 040	0	0	0
	Усього	**48 040**	**0**	**48 040**	**48 040**	**0**	**48 040**	**0**	**0**	**0**
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми										

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	2		2	2		2	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	120		120	118		118	-2	0	-2
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	249		249	237		237	-12	0	-12
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад												
2	**продукту**											
	чисельність учнів	осіб	звітність установ	431		431	424		424	-7	0	-7

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Чисельність учнів зменшилась через плинність учнів протягом року												
3	**ефективності**											
	діто-дні відвідування	днів	розрахунок	94 434		94 434	77 878		77 878	-16 556	0	-16 556
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Діто-дні відвідування зменшились через зменшення чисельності учнів, а також через пропуски дітей по хворобі та карантинні заходи												
4	**якості**											
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	219		219	183		183	-36	0	-36
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Дні відвідування зменшились у зв'язку із внесення змін в учбовий план, через карантинні заходи												
Аналіз стану виконання результативних показників Наявність вакантних посад зумовило зменшення фактичної кількості штатних одиниць. Плинність учнів протягом року та пропуски дітей по хворобі зумовили зменшення діто-днів відвідування. Проведення карантинних заходів, перехід на дистанційну форму навчання зумовило перерахунок днів навчання протягом року.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило надання вихованцям ліцеїв освіти понад обсяг, визначений Державним стандартом для повної загальної середньої освіти, забезпечило набуття вихованцями необхідних знань і навичок з військової та фізичної підготовки, виховання всебічно розвиненої, високоосвіченої, соціально-активної особистості з почуттям відповідальності, високої духовності, формування високих моральних якостей, дисциплінованості, любові до військової служби та професії офіцера, підготовку фізично здорових, вольових осіб.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611070** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 (код за ЄДРПОУ)

2. **0611070** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця)
02141791 (код за ЄДРПОУ)

3. **0611070** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1070 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
12100000000 (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення залучення дітей та надання належних умов виховання та рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми: Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Оплата праці	5 561 445	0	5 561 445	5 548 856	0	5 548 856	-12 589	0	-12 589
2	Комунальні послуги та енергоносії	353 787	0	353 787	268 460	0	268 460	-85 327	0	-85 327
3	Інші поточні видатки	2 920 010	553 226	3 473 236	2 793 235	553 226	3 346 461	-126 775	0	-126 775
4	Видатки розвитку за власними надходженнями установ	0	621 605	621 605		621 605	621 605	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	29 555	29 555		29 555	29 555	0	0	0
	Усього	**8 835 242**	**1 204 386**	**10 039 628**	**8 610 551**	**1 204 386**	**9 814 937**	**-224 691**	**0**	**-224 691**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена зменшенням кількості проведених заходів через карантинні обмеження; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" - економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг, а також зменшенням кількості проведених заходів через карантинні обмеження.

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

гривень

N 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
1	Програма економічного і соціального розвитку Луганської області на 2021-2023 роки	985 000	0	985 000	529307	0	529307	-455 693	0	-455 693

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
Аналіз стану виконання результативних показників Наявність вакантних посад зумовила зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, в тому числі педагогічного персоналу. Через зменшення кількості здобувачів в КЗ "Луганська обласна мала академія наук учнівської молоді" з 01.09.2020 року зменшилась середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту. Економне споживання комунальних послуг та економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг зумовило зменшення витрат на 1 дитину, яка отримає позашкільну освіту.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило створення простору творчих можливостей для кожної дитини. Реалізація програми забезпечило розвиток здібностей дітей та молоді у сфері освіти, науки, культури, фізичної культури і спорту, технічної та іншої творчості, здобуття ними первинних професійних знань, вмінь і навичок, необхідних для їх соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611091** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611091** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611091	**1091**	**0930**	**Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Здійснювати підготовку робітників високого рівня кваліфікації з числа випускників загальноосвітніх навчальних закладів на основі базової чи повної загальної середньої освіти, а також професійно-технічне навчання, перепідготовку та підвищення кваліфікації

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам та чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками і чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці	142 023 154	2 537 354	144 560 508	142 020 096	2 256 979	144 277 075	-3 058	-280 375	-283 433
2	Комунальні послуги та енергоносії	32 168 760	5 895 920	38 064 680	29 589 609	1 095 363	30 684 972	-2 579 151	-4 800 557	-7 379 708
3	Інші поточні видатки	81 417 107	19 927 147	101 344 254	80 797 892	15 336 678	96 134 570	-619 215	-4 590 469	-5 209 684
4	Видатки розвитку за власними надходженнями		7 668 027	7 668 027		7 613 713	7 613 713	0	-54 314	-54 314
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ		692 961	692 961		690 021	690 021	0	-2 940	-2 940
	Усього	**255 609 021**	**36 721 409**	**292 330 430**	**252 407 597**	**26 992 754**	**279 400 351**	**-3 201 424**	**-9 728 655**	**-12 930 079**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена перебуванням навчальних закладів на карантині; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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

1	**Показники затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	21		21	21		21	0	0	0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	звітність установ	1 541		1 541	1 503		1 503	-38	0	-38
	у тому числі педагогічного персоналу	од.	звітність установ	657		657	647		647	-10	0	-10
Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості учнів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області.												
2	**Показники продукту**											
	Середньорічна кількість учнів	од.	звітність установ	4436		4 436	4163		4 163	-273	0	-273
	Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	од.	звітність установ	4203		4 203	4047		4 047	-156	0	-156
	Середньорічна кількість пільгових категорій учнів, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні	осіб	звітність установ	58		58	30		30	-28	0	-28
Зменшення середньорічної кількості учнів та стипендіантів, які отримують освіту за рахунок коштів обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих учнів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області. Розбіжності між затвердженою та фактичною кількістю осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які мають право на одноразову грошову допомогу при працевлаштуванні пояснюється тим, що частина дітей продовжила навчання в інших навчальних закладах.												
3	**Показники ефективності**											
	Середня витрати на 1 учня	днів	розрахунок	57 622	6 393	64 015	60 631	4 489	65 120	3 009	-1 904	1 105
Збільшення витрат на 1 учня пояснюється зменшенням середньорічної кількості учнів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих учнів.												
4	**Показники якості**											
	Відсоток учнів, які отримають документ про освіту	днів	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												

Аналіз стану виконання результативних показників
Зменшення кількості учнів пропуски учнів по хворобі зумовили зменшення діто-днів відвідування, кількість днів відвідування та зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, у тому числі педагогічного персоналу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 рік в цілому виконано. Є невеликі розбіжності. Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена перебуванням навчальних закладів на карантині; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості учнів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області. Зменшення середньорічної кількості учнів та стипендіантів, які отримують освіту за рахунок коштів обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих учнів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих учнів. Розбіжності між затвердженою та фактичною кількістю осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, які мають право на одноразову грошову допомогу при працевлаштуванні пояснюється тим, що частина дітей продовжила навчання в інших навчальних закладах.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

(Вікторія Колесникова)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року
№ 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611092** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611092** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3. **0611092** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1092 — (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0930 — (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
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)
12100000000 — (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Здійснювати підготовку робітників високого рівня кваліфікації з числа випускників загальноосвітніх навчальних закладів на основі базової чи повної загальної середньої освіти, а також професійно-технічне навчання, перепідготовку та підвищення кваліфікації

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам та чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками і чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці	22 801 339		22 801 339	22 390 838		22 390 838	-410 501	0	-410 501
2	Комунальні послуги та енергоносії	0		0			0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	5 014 726		5 014 726	4 877 840		4 877 840	-136 886	0	-136 886
4	Видатки розвитку за власними надходженнями	0		0			0	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0		0			0	0	0	0
	Усього	**27 816 065**	**0**	**27 816 065**	**27 268 678**	**0**	**27 268 678**	**-547 387**	**0**	**-547 387**

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена скороченням штатних одиниць; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**Показники затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	21		21	21		21	0	0	0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	звітність установ	166		166	164		164	-2	0	-2
	у тому числі педагогічного персоналу	од.	звітність установ	166		166	164		164	-2	0	-2
Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості учнів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області.												
2	**Показники продукту**											
	Середньорічна кількість учнів	од.	звітність установ	3 448		3 448	3344		3 344	-104	0	-104
Зменшення середньорічної кількості учнів, які отримують освіту за рахунок коштів обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих учнів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області.												
3	**Показники ефективності**											
	Середня витрати на 1 учня	днів	розрахунок	8 067	0	8 067	8 155	0	8 155	88	0	88
Збільшення витрат на 1 учня пояснюється зменшенням середньорічної кількості учнів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих учнів.												
4	**Показники якості**											
	Відсоток учнів, які отримають документ про освіту	днів	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення середньорічної кількості студентів, їх відрахування та невиконання плану прийому зумовили зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, у тому числі педагогічного персоналу.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 рік в цілому виконано. Є невеликі розбіжності. Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена скороченням штатних одиниць; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів.

Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості учнів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області. Збільшення витрат на 1 учня пояснюється зменшенням середньорічної кількості учнів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих учнів

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

(Вікторія Колесникова)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611094** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611094** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611094	**1094**	**0930**	**Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Здійснювати підготовку робітників високого рівня кваліфікації з числа випускників загальноосвітніх навчальних закладів на основі базової чи повної загальної середньої освіти, а також професійно-технічне навчання, перепідготовку та підвищення кваліфікації

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам та чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками і чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці	209 600		209 600	209 600		209 600	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії			0			0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	18 701 344		18 701 344	18 490 134		18 490 134	-211 210	0	-211 210
4	Видатки розвитку за власними надходженнями			0			0	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ		1 174 969	1 174 969		1 174 969	1 174 969	0	0	0
	Усього	**18 910 944**	**1 174 969**	**20 085 913**	**18 699 734**	**1 174 969**	**19 874 703**	**-211 210**	**0**	**-211 210**

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**Показники затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	21		21	21		21	0	0	0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	звітність установ	1 541		1 541	1 503		1 503	-38	0	-38
	у тому числі педагогічного персоналу	од.	звітність установ	657		657	647		647	-10	0	-10
Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості учнів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області.												
2	**Показники продукту**											
	Середньорічна кількість учнів	од.	звітність установ	4436		4 436	4163		4 163	-273	0	-273
	Середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	од.	звітність установ	4203		4 203	4047		4 047	-156	0	-156
	Середньорічна кількість пільгових категорій учнів, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні	осіб	звітність установ	58		58	30		30	-28	0	-28
Зменшення середньорічної кількості учнів, які отримують освіту за рахунок коштів обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих учнів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області.												
3	**Показники ефективності**											
	Середня витрати на 1 учня	днів	розрахунок	4 263		4 263	4 492		4 492	229	0	229
Збільшення витрат на 1 учня пояснюється зменшенням середньорічної кількості учнів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих учнів.												
4	**Показники якості**											
	Відсоток учнів, які отримають документ про освіту	днів	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												

Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення середньорічної кількості студентів, їх відрахування та невикористання плану прийому зумовили зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, у тому числі педагогічного персоналу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 рік в цілому виконано. Є невеликі розбіжності. Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості учнів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області. Зменшення середньорічної кількості учнів,які отримують освіту за рахунок коштів обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих учнів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

(Вікторія Колесникова)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611101** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611101** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3. **0611101** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1101 — (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0941 — (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету — (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
12100000000 — (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Підготова фахівців з вищою освітою за освітньо-кваліфікаційним рівнем бакалавра або молодшого спеціаліста на основі базової загальної середньої освіти, створення навчально-методичних,виховних,організаційних,матеріальних та інших умов для здобуття громадян

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах вищої освіти (коледжах, технікумах, училищах).

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці	34 661 608	1 010 132	35 671 740	34 573 483	884 449	35 457 932	-88 125	-125 683	-213 808
2	Комунальні послуги та енергоносії	7 412 485	325 476	7 737 961	6 068 281	108 970	6 177 251	-1 344 204	-216 506	-1 560 710
3	Інші поточні видатки	19 233 647	643 779	19 877 426	19 008 495	559 904	19 568 399	-225 152	-83 875	-309 027
4	Видатки розвитку за власними надходженнями	0	0	0	0		0	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	199 350	199 350	0	199 250	199 250	0	-100	-100
	Усього	**61 307 740**	**2 178 737**	**63 486 477**	**59 650 259**	**1 752 573**	**61 402 832**	**-1 657 481**	**-426 164**	**-2 083 645**

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена скороченням штатних одиниць; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**Показники затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	4		4	4		4	0	0	0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	звітність установ	361		361	365		365	4	0	4
	у тому числі педагогічного персоналу	од.	звітність установ	154		154	154		154	0	0	0
2	**Показники продукту**											
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання	од.	звітність установ	929		929	796		796	-133	0	-133
	середньорічна кількість стипендіатів за рахунок коштів бюджету	од.	звітність установ	549		549	527		527	-22	0	-22
Зменшення середньорічної кількості студентів та стипендіантів, які отримують освіту за кошти обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих студентів. В зв'язку з цим зменшилось середньорічна кількість степендіантів за рахунок коштів бюджету.												
3	**Показники ефективності**											
	середня витрати на 1 студента	днів	розрахунок	65 993	2 131	68 124	74 938	1 951	76 889	8 944	-180	8 764
Збільшення витрат на 1 студента пояснюється зменшенням середньорічної кількості студентів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих студентів.												
4	**Показники якості**											
	відсоток студентів, які отримають документ про освіту	днів	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення кількості студентів пропуски студентів по хворобі зумовили зменшення діто-днів відвідування, кількість днів відвідування та зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, у тому числі педагогічного персоналу.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 рік в цілому виконано. Є невеликі розбіжності. Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена перебуванням навчальних закладів на карантині; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

Зменшення середньорічної кількості студентів та стипендіантів, які отримують освіту за кошти обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих студентів. В зв'язку з цим зменшилось середньорічна кількість степендіантів за рахунок коштів бюджету. Збільшення витрат на 1 студента пояснюється зменшенням середньорічної кількості студентів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих студентів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611102** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611102** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3. **0611102** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
1102 — (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0941 — (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції — (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
12100000000 — (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Підготова фахівців з вищою освітою за освітньо-кваліфікаційним рівнем бакалавра або молодшого спеціаліста на основі базової загальної середньої освіти, створення навчально-методичних,виховних,організаційних,матеріальних та інших умов для здобуття громадян

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах вищої освіти (коледжах, технікумах, училищах).

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці	2 938 126		2 938 126	2 607 053		2 607 053	-331 073	0	-331 073
2	Комунальні послуги та енергоносії	0		0			0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	646 387		646 387	575 682		575 682	-70 705	0	-70 705
4	Видатки розвитку за власними надходженнями			0			0	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ			0			0	0	0	0
	Усього	**3 584 513**	**0**	**3 584 513**	**3 182 735**	**0**	**3 182 735**	**-401 778**	**0**	**-401 778**

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена скороченням штатних одиниць; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**Показники затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	2		2	2		2	0	0	0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	звітність установ	23		23	21		21	-2	0	-2
	у тому числі педагогічного персоналу	од.	звітність установ	23		23	21		21	-2	0	-2
Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості студентів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області.												
2	**Показники продукту**											
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання	од.	звітність установ	188		188	174		174	-14	0	-14
Зменшення середньорічної кількості студентів, які отримують освіту за кошти обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих студентів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області.												
3	**Показники ефективності**											
	середня витрати на 1 студента	днів	розрахунок	19 066	0	19 066	18 292	0	18 292	-774	0	-774
Зменшення витрат на 1 студента пояснюється зменшенням середньорічної кількості студентів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих студентів.												
4	**Показники якості**											
	відсоток студентів, які отримають документ про освіту	днів	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення середньорічної кількості студентів, їх відрахування та невиконання плану прийому зумовили зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, у тому числі педагогічного персоналу.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 рік в цілому виконано. Є невеликі розбіжності. Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена скороченням штатних одиниць; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів.

Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості студентів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області. Зменшення витрат на 1 студента пояснюється зменшенням середньорічної кількості студентів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих студентів.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1.	**0611104**	**Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації**	**02141791**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	**0611104**	**Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації**	**02141791**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	**0611104**	**1104**	**0941**	**Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді)**	**12100000000**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Підготова фахівців з вищою освітою за освітньо-кваліфікаційним рівнем бакалавра або молодшого спеціаліста на основі базової загальної середньої освіти, створення навчально-методичних,виховних,організаційних,матеріальних та інших умов для здобуття громадян

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення права жінок і чоловіків на отримання освіти у закладах вищої освіти (коледжах, технікумах, училищах).

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до освіти у закладах фахової передвищої освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці			0			0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії			0			0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	4 539 165		4 539 165	3 999 892		3 999 892	-539 273	0	-539 273
4	Видатки розвитку за власними надходженнями			0			0	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ			0			0	0	0	0
	Усього	**4 539 165**	**0**	**4 539 165**	**3 999 892**	**0**	**3 999 892**	**-539 273**	**0**	**-539 273**

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	**Показники затрат**											
	кількість закладів	од.	звітність установ	2		2	2		2	0	0	0
	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	звітність установ	23		23	21		21	-2	0	-2
	у тому числі педагогічного персоналу	од.	звітність установ	23		23	21		21	-2	0	-2
Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості студентів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області.												
2	**Показники продукту**											
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання	од.	звітність установ	929		929	796		796	-133	0	-133
Зменшення середньорічної кількості студентів, які отримують освіту за кошти обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих учнів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області.												
3	**Показники ефективності**											
	середня витрати на 1 студента	днів	розрахунок	4 886	0	4 886	5 025		5 025	139	0	139
Збільшення витрат на 1 студента пояснюється зменшенням середньорічної кількості студентів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих студентів.												
4	**Показники якості**											
	відсоток студентів, які отримають документ про освіту	днів	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Зменшення кількості студентів пропуски студентів по хворобі зумовили зменшення діто-днів відвідування, кількість днів відвідування та зменшення середньорічної кількості штатних одиниць, у тому числі педагогічного персоналу.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Паспорт бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 рік в цілому виконано. Є невеликі розбіжності. Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

Зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу та ставок (штатних одиниць) незначне. Пояснюється скороченням чисельності кількості студентів, їх відрахуванням та невикористанням плану прийому через особливий стан у Луганській області. Зменшення середньорічної кількості студентів, які отримують освіту за кошти обласного бюджету пояснюється відрахуванням невстигаючих студентів, складним соціально-економічним становищем та демографічної ситуацією через особливий стан у Луганській області. Збільшення витрат на 1 студента пояснюється зменшенням середньорічної кількості студентів внаслідок невиконання плану прийому через особливий стан у Луганській області і відрахуванням невстигаючих студентів.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

(Вікторія Колеснікова)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611120** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611120** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611120** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1120** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0950** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення професійної підготовки у сфері підвищення кваліфікації, перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Оплата праці	9 560 191	2 174 729	11 734 920	9 560 191	1 986 039	11 546 230	0	-188 690	-188 690
2	Комунальні послуги та енергоносії	280 213	7 206	287 419	245 062	7 206	252 268	-35 151	0	-35 151
3	Інші поточні видатки	2 575 876	776 222	3 352 098	2 544 800	726 779	3 271 579	-31 076	-49 443	-80 519
	Усього	**12 416 280**	**2 958 157**	**15 374 437**	**12 350 053**	**2 720 024**	**15 070 077**	**-66 227**	**-238 133**	**-304 360**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена зменшенням кількості академічних груп слухачів; за напрямом використання бюджетних коштів "Комунальні послуги та енергоносії" зумовлена економним споживанням комунальних послуг; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" - економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											

	кількість закладів	од.	звітність установ	1		1	1		1	0	0	0
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	звітність установ	52		52	52		52	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	63		63	63		63	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2	**продукту**											
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	звітність установ	4 073		4 073	4 073		4 073	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	грн.	розрахунок	3 049	726	3 775	3 032	668	3 700	-17	-58	-75
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію зменшились через економне споживання комунальних послуг та економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг												
4	**якості**											
	відсоток слухачів, які отримають відповідний документ про освіту	%	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Всі слухачи, яким планували підвищити кваліфікацію, пройшли підвищення кваліфікації та отримали відповідний документ про освіту. Економне споживання комунальних послуг та економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг зумовило зменшення витрат на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило підвищення кваліфікації 4073 педагогічним працівникам Луганської області, які отримали відповідні документи про освіту. Реалізація програми сприяло забезпеченню системи безперервної освіти та професійного розвитку педагогічних та науково-педагогічних працівників, формуванню і розвитку компетентностей, затребуваних у професійній діяльності, опануванню новітніх практик, технологій, методик, форм, методів професійної діяльності

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611130** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611130** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611130** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1130** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0990** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Методичне забезпечення діяльності закладів освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної методичної роботи в закладах освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення належної методичної роботи закладами освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити належну методичну роботу в закладах освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Оплата праці	119 404	0	119 404	118 404	0	118 404	-1 000	0	-1 000
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	285 562	0	285 562	285 257	0	285 257	-305	0	-305
	Усього	**404 966**	**0**	**404 966**	**403 661**	**0**	**403 661**	**-1 305**	**0**	**-1 305**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена фактичними нарахуваннями заробітної плати за розрахунково-платіжними відомостями; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" зумовлена зменшенням сум нарахувань на оплату праці та економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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
1	Програма економічного і соціального розвитку Луганської області на 2021-2023 роки	458000	0	458000	403661	0	403661	-54 339	0	-54 339

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	кількість заходів	од.	звітність установ	11		11	11		11	0	0	0
	кількість пед. годин, оплачених погодинно	од.	звітність установ	682		682	682		682	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

2	**продукту**											
	кількість виготовлених примірників навчально-методичної літератури	од.	розрахунок	2 025		2 025	2 025		2 025	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	вартість одного виготовленого примірника навчально-методичної літератури	грн.	розрахунок	90		90	90		90	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
4	**якості**											
	забезпеченість установ освіти навчально-методичною літературою	%	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Всі заходи, проведення яких планувалось протягом 2021 року були проведені. Установи освіти забезпечені навчально-методичною літературою в повному обсязі.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми сприяло забезпеченню належної методичної роботи: були проведені теоретичні семінари, педагогічні читання, науково-практичні конференції, методичні оперативні наради, виставки, які сприяли виробленню єдиної педагогічної позиції і підходів до важливих педагогічних проблем

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611141** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

2. **0611141** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації** (найменування відповідального виконавця) — **02141791** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611141** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **1141** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0990** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **12100000000** (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для діяльності установ та закладів освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування та надання якісних послуг іншими закладами освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю установ, які обслуговуються, фінансування цих установ згідно з затвердженими кошторисами та надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Оплата праці	3 449 127	0	3 449 127	3 286 095	0	3 286 095	-163 032	0	-163 032
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	1 103 755	0	1 103 755	1 005 869	0	1 005 869	-97 886	0	-97 886
	Усього	**4 552 882**	**0**	**4 552 882**	**4 291 964**	**0**	**4 291 964**	**-260 918**	**0**	**-260 918**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена наявністю вакантних посад; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" - економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											

	кількість централізованих бухгалтерій, груп централізованого господарського обслуговування	од.	звітність установ	2		2	2		2	0	0	0
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	звітність установ	27		27	15		15	-12	0	-12
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад												
2	**продукту**											
	Кількість установ, які обслуговуються	од.	розрахунок	37		37	37		37	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник	од.	розрахунок	2		2	4		4	2	0	2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Кількість установ, які обслуговує 1 працівник збільшилась через наявність вакантних посад												
Аналіз стану виконання результативних показників Наявність вакантних посад призвело до зменшення середньорічної чисельності ставок (штатних одиниць) та збільшенню кількості установ, які обслуговує 1 працівник.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило своєчасне фінансування підвідомчих установ, збір та зведення бюджетної та фінансової звітності.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611182** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611182** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611182	**1182**	**0990**	**Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

5. Мета бюджетної програми: Впровадження всеукраїнського інноваційного освітнього проекту за темою "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для закладів загальної середньої освіти в умовах реалізації Державного стандарту базової середньої освіти"

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію нового Державного стандарту початкової та базової середньої освіти у 2021/2022 та 2022/2023 навчальних роках

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Оплата праці	792 229	0	792 229	791 831	0	791 831	-398	0	-398
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	256 637	0	256 637	256 549	0	256 549	-88	0	-88
	Усього	**1 048 866**	**0**	**1 048 866**	**1 048 380**	**0**	**1 048 380**	**-486**	**0**	**-486**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Оплата праці" зумовлена фактичними нарахуваннями заробітної плати за розрахунково-платіжними відомостями; за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" зумовлена зменшенням сум нарахувань на оплату праці та економним використанням бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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

1	**затрат**											
	кількість пед. годин, оплачених погодинно	од.	звітність установ	4 248		4 248	4 248		4 248	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2	**продукту**											
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації	осіб	звітність установ	2 789		2 789	2 789		2 789	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	грн.	розрахунок	376		376	376		376	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
4	**якості**											
	відсоток слухачів, які отримають відповідний документ про освіту	%	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Всі слухачи, яким планували підвищити кваліфікацію, пройшли підвищення кваліфікації та отримали відповідний документ про освіту.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило підвищення кваліфікації 2789 педагогічним працівникам Луганської області, які отримали відповідні документи про освіту. Реалізація програми сприяло проведенню докорінної та системної реформи загальної середньої освіти. Підвищення кваліфікації педагогічних працівників сприяє запровадженню нового принципу педагогіки партнерства, що ґрунтується на співпраці учня, вчителя і батьків, а також професійному розвитку педагогічних та науково-педагогічних працівників, формуванню і розвитку компетентностей, затребуваних у професійній діяльності, опануванню новітніх практик, технологій, методик, форм, методів професійної діяльності

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611191** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611191** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611191	**1191**	**0990**	**Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками під час навчального процесу у закладах загальної середньої освіти**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів, спрямованих на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19 у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації заходів, спрямованих на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19 у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Інші поточні видатки	1 802 893	0	1 802 893	1 692 793	0	1 692 793	-110 100	0	-110 100
	Усього	**1 802 893**	**0**	**1 802 893**	**1 692 793**	**0**	**1 692 793**	**-110 100**	**0**	**-110 100**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" зумовлена зменшенням вартості ноутбуків, яка склалась під час проведення процедури закупівлі

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	Видатки, пов'язані з придбанням ноутбуків	грн.	розрахунок	13 892 293	0	13 892 293	13 782 150	0	13 782 150	-110 143	0	-110 143

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
Зменшення видатків, пов'язаних із придбанням ноутбуків зумовлено зменшенням вартості ноутбука, яка склалась під час проведення процедури закупівлі

2	**продукту**											
	Кількість придбаних ноутбуків	од.	звітність установ	747	0	747	747	0	747	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

3	**ефективності**											
	Середня вартість одного ноутбука	грн.	розрахунок	18 450	0	18 450	18 450	0	18 450	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

4	**якості**											
	Відсоток вчителів, що забезпечені персональними комп'ютерами	%	розрахунок	90	0	90	90	0	90	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Аналіз стану виконання результативних показників
У 2021 році було придбано 747 ноутбуків та передано до 127 закладів загальної середньої освіти, що забезпечило 90 відсотків вчителів персональними комп'ютерами. Зменшення фактичної вартості ноутбука призвело до зменшення видатків, пов'язаних з придбанням ноутбуків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Виконання бюджетної програми надало змогу придбати 747 ноутбуків. Придбання ноутбуків сприяло боротьбі з COVID-19 та його наслідками під час освітнього процесу в закладах загальної середньої освіти, зокрема забезпечило технічними можливостями педагогів для належної організації здобуття загальної середньої освіти в умовах карантинних обмежень та заборони на відвідування закладів освіти її здобувачами. Завдяки цій програмі вчителі змогли зробити процес навчання більш сучасним і доступним

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611192** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611192** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611192	**1192**	**0990**	**Виконання заходів, спрямованих на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, та її наслідками під час навчального процесу у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів, спрямованих на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19 у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації заходів, спрямованих на боротьбу з гострою респіраторною хворобою COVID-19 у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення придбання засобів захисту для організації протиепідемічних заходів під час проведення зовнішнього незалежного оцінювання у 2021 році
2	Забезпечення придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання

1	**затрат**											
	Видатки, пов'язані з придбанням засобів захисту	грн.	розрахунок	280 100	0	280 100	280 055	0	280 055	-45	0	-45
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Зменшення видатків, пов'язаних з придбанням засобів захисту зумовлено зменшенням вартості засобів захисту												
2	**продукту**											
	Кількість пунктів проведення зовнішнього незалежного оцінювання у 2021 році	од.	звітність установ	33	0	33	33	0	33	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	Середні витрати на засоби захисту для одного пункту проведення зовнішнього незалежного оцінювання у 2021 році	грн.	розрахунок	8 488	0	8 488	8 487	0	8 487	-1	0	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Середні витрати зменшились через зменшення вартості засобів захисту під час проведення процедури закупівлі												
4	**якості**											
	Забезпеченість засобами захисту пунктів проведення зовнішнього незалежного оцінювання у 2021 році	%	розрахунок	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Забезпечення придбання ноутбуків для педагогічних працівників комунальних закладів загальної середньої освіти та їх філій для організації дистанційного навчання, інших форм здобуття загальної середньої освіти з використанням технологій дистанційного навчання												
1	**затрат**											
	Видатки, пов'язані з придбанням ноутбуків	грн.	розрахунок	13 892 293	0	13 892 293	13 782 150	0	13 782 150	-110 143	0	-110 143
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Зменшення видатків, пов'язаних із придбанням ноутбуків зумовлено зменшенням вартості ноутбука, яка склалась під час проведення процедури закупівлі												
2	**продукту**											

	Кількість придбаних ноутбуків	од.	звітність установ	747	0	747	747	0	747	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	Середня вартість одного ноутбука	грн.	розрахунок	18 450	0	18 450	18 450	0	18 450	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
4	**якості**											
	Відсоток вчителів, що забезпечені персональними комп'ютерами	%	розрахунок	90	0	90	90	0	90	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												

Аналіз стану виконання результативних показників

У 2021 році було придбано засобів захисту на суму 280055 грн та передано до 33 пунктів проведення зовнішнього незалежного оцінювання. Також у 2021 році було придбано 747 ноутбуків та передано до 127 закладів загальної середньої освіти, що забезпечило 90 відсотків вчителів персональними комп'ютерами. Зменшення фактичної вартості ноутбука призвело до зменшення видатків, пов'язаних з придбанням ноутбуків.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми надало змогу придбати засоби захисту та передати їх до пунктів проведення зовнішнього незалежного оцінювання, що сприяло безпечному проведенню ЗНО у 2021 році. Придбання ноутбуків також сприяло боротьбі з COVID-19 та його наслідками під час освітнього процесу в закладах загальної середньої освіти, зокрема забезпечило технічними можливостями педагогів для належної організації здобуття загальної середньої освіти в умовах карантинних обмежень та заборони на відвідування закладів освіти її здобувачами. Завдяки цій програмі вчителі змогли зробити процес навчання більш сучасним і доступним

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0611221** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0611221** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0611221	**1221**	**0990**	**Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Здійснювати підготовку робітників високого рівня кваліфікації з числа випускників загальноосвітніх навчальних закладів на основі базової чи повної загальної середньої освіти, а також професійно-технічне навчання, перепідготовку та підвищення кваліфікації

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам та чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками і чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

N 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
1	**Показники затрат**											
	Вартість робіт з монтажу обладнання, поточного ремонту, предметів, матеріалів, обладнання, інвентаря, літератури, посуду, техніки	грн.	розрахунок	1 845 100	1 248 000	3 093 100	651 624	195 635	847 260	-1 193 476	-1 052 365	-2 245 840
2	**Показники продукту**											
	Кількість об'єктів	од.	звітність установ	2	2	2	2	2	4	0	0	2
3	**Показники ефективності**											
	Середня витрати на один об'єкт	грн	розрахунок	922 550	624 000	1 546 550	325 812	97 818	423 630	-596 738	-526 182	-1 122 920
Залишок невикористаних послуг утворився у зв'язку із закупівлею обладнання за меншою ціною в результаті проведення тендерних торгів та у зв'язку із розглядом АМСКУ скарг учасників аукціону з відкритих торгів (4 процедури) на PROZORO, які відбулися в грудні 2021 року. Станом на 31.12.2021 Антимонопольним комітетом України не винесено рішення щодо процедур відкритих торгів.												
4	**Показники якості**											
	Рівень готовності об'єктів	%	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0

Аналіз стану виконання результативних показників

У 2021 році були виділені кошти для двох навчально-практичних центрів. Залишок невикористаних послуг утворився у зв'язку із закупівлею обладнання за меншою ціною в результаті проведення тендерних торгів та у зв'язку із розглядом АМСКУ скарг учасників аукціону з відкритих торгів (4 процедури) на PROZORO, які відбулися в грудні 2021 року. Станом на 31.12.2021 Антимонопольним комітетом України не винесено рішення щодо процедур відкритих торгів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В результаті проведення тендерних торгів були виділені кошти для двох навчально-практичних центрів. Навчально-практичний центр є структурним підрозділом професійно-технічного навчального закладу. Головною метою діяльності НПЦ є реалізація завдань щодо вдосконалення практичної підготовки учнів, слухачів професійно-технічних навчальних закладів , підвищення кваліфікації педагогічних працівників, фахівців підприємств, організацій, установ, впровадження у навчальний процес новітніх виробничіх технологій із застосуванням сучасного обладнання, інструментів і матеріалів, співробітництво із підприємствами, а також надання платних освітніх та виробничих послуг.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

(Вікторія Колесникова)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1.	**0611222**	**Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації**	**02141791**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	**0611222**	**Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації**	**02141791**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

3.	**0611222**	**1222**	**0990**	**Виконання заходів щодо створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам**	**12100000000**
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Здійснювати підготовку робітників високого рівня кваліфікації з числа випускників загальноосвітніх навчальних закладів на основі базової чи повної загальної середньої освіти, а також професійно-технічне навчання, перепідготовку та підвищення кваліфікації

5. Мета бюджетної програми: Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам та чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками і чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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		8	9	10	11
1	Оплата праці			0			0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії			0			0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	2 615 800		2 615 800	498 364		498 364	-2 117 436	0	-2 117 436
4	Видатки розвитку за власними надходженнями			0			0	0	0	0
5	Видатки розвитку крім власних надходжень установ		4 134 400	4 134 400		1 584 020	1 584 020	0	-2 550 380	-2 550 380
	Усього	**2 615 800**	**4 134 400**	**6 750 200**	**498 364**	**1 584 020**	**2 082 384**	**-2 117 436**	**-2 550 380**	**-4 667 816**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" та "Видатки розвитку крім власних надходжень установ" через економне використання бюджетних коштів при закупівлі товарів та оплаті послуг.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**Показники затрат**											
	Вартість робіт з монтажу обладнання, поточного ремонту, предметів, матеріалів, обладнання, інвентаря, літератури, посуду, техніки	грн.	розрахунок	2 615 800	4 134 400	6 750 200	498 364	1 584 020	2 082 384	-2 117 436	-2 550 380	-4 667 816
2	**Показники продукту**											
	Кількість об'єктів	од.	звітність установ	2	2	2	2	2	2	0	0	0
3	**Показники ефективності**											
	Середня витрати на один об'єкт	грн	розрахунок	1 307 900	2 067 200	3 375 100	249 182	792 010	1 041 192	-1 058 718	-1 275 190	-2 333 908
Залишок невикористаних послуг утворився у зв'язку із закупівлею обладнання за меньшою ціною в результаті проведення тендерних торгів та у зв'язку із розглядом АМСКУ скарг учасників аукціону з відкритих торгів (4 процедури) на PROZORO, які відбулися в грудні 2021 року. Станом на 31.12.2021 Антимонопольним комітетом України не винесено рішення щодо процедур відкритих торгів.												
4	**Показники якості**											
	Рівень готовності об'єктів	%	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0

Аналіз стану виконання результативних показників

У 2021 році були виділені кошти для двох навчально-практичних центрів. Залишок невикористаних послуг утворився у зв'язку із закупівлею обладнання за меньшою ціною в результаті проведення тендерних торгів та у зв'язку із розглядом АМСКУ скарг учасників аукціону з відкритих торгів (4 процедури) на PROZORO, які відбулися в грудні 2021 року. Станом на 31.12.2021 Антимонопольним комітетом України не винесено рішення щодо процедур відкритих торгів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В результаті проведення тендерних торгів були виділені кошти для двох навчально-практичних центрів. Навчально-практичний центр є структурним підрозділом професійно-технічного навчального закладу. Головною метою діяльності НПЦ є реалізація завдань щодо вдосконалення практичної підготовки учнів, слухачів професійно-технічних навчальних закладів , підвищення кваліфікації педагогічних працівників, фахівців підприємств, організацій, установ, впровадження у навчальний процес новітніх виробничіх технологій із застосуванням сучасного обладнання, інструментів і матеріалів, співробітництво із підприємствами, а також надання платних освітніх та виробничих послуг.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Головний бухгалтер Централізованої бухгалтерії навчальних закладів та установ професійно-технічної освіти Луганської області _____ (підпис) Н. ПЕРШИНА (ініціали/ініціал, прізвище)

(Вікторія Колеснікова)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0613140** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0613140** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
0613140	**3140**	**1040**	**Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)**	**12100000000**

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Організація та забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

		Затверджено у паспорті бюджетної програми	Касові видатки (надані кредити з бюджету)	Відхилення

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	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	Оплата праці	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2	Комунальні послуги та енергоносії	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	Інші поточні видатки	2 148 760	0	2 148 760	2 148 363	0	2 148 363	-397	0	-397
	Усього	**2 148 760**	**0**	**2 148 760**	**2 148 363**	**0**	**2 148 363**	**-397**	**0**	**-397**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Інші поточні видатки" зумовлена зменшенням вартості одного дітодня перебування в закладі оздоровлення, яка склалась під час проведення процедури закупівлі.

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

гривень

N 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
	Програма економічного і соціального розвитку Луганської області на 2021-2023 роки	3 175 200	0	3 175 200	2 148 363	0	2 148 363	-1 026 837	0	-1 026 837

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	Кількість дітей, які будуть оздоровлені	од.	звітність установ	90		90	90		90	0	0	0
	Середня вартість однієї путівки	грн.	розрахунок	7 958		7 958	8 359		8 359	401	0	401

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Середня вартість однієї путівки збільшилась через збільшення середньої кількості днів в одній путівці												
2	**продукту**											
	Середньорічна кількість путівок, яку планується придбати	од.	розрахунок	270		270	257		257	-13	0	-13
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Кількість путівок зменшилась через збільшення середньої кількості днів в одній путівці та через знаходження деяких дітей-сиріт на лікарняному під час оздоровлення												
3	**ефективності**											
	Витрати на 1 дитину, яку планується оздоровити	грн.	розрахунок	23 875		23 875	23 871		23 871	-4	0	-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Витрати на 1 дитину зменшились через зменшення вартості одного дітодня перебування в закладі оздоровлення												
4	**якості**											
	Відсоток дітей, які будуть оздоровлені	%	розрахунок	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників Діти, які потребували оздоровлення, були оздоровлені в повному обсязі. Зменшення вартості одного дітодня перебування в закладі оздоровлення сприяло зменшенню витрат на одну дитину. Знаходження деяких дітей-сиріт на лікарняному під час оздоровлення та збільшення середньої кількості днів в одній путівці призвело до зменшення кількості путівок та збільшення їх середньої вартості.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми забезпечило повноцінне оздоровлення та відпочинок дітей, які потребують особливої уваги та підтримки, шляхом придбання путівок до дитячих закладів оздоровлення області та інших регіонів України

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0617321** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0617321** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3.

0617321	7321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів	12100000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення здійснення організаційних заходів з покращення стану установ та закладів освіти

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг закладів загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Розробка проектно-кошторисної документації
2	Забезпечення проведення капітальних ремонтів установ та закладів освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	24 300 437	24 300 437	0	24 162 751	24 162 751	0	-137 686	-137 686
	Усього	**0**	**24 300 437**	**24 300 437**	**0**	**24 162 751**	**24 162 751**	**0**	**-137 686**	**-137 686**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Видатки розвитку крім власних надходжень установ" зумовлена зменшенням фактичної вартості робіт

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
Розробка проектно-кошторисної документації												
1	**затрат**											
	Вартість проектно-кошторисної документації	грн.	розрахунок		46 000	46 000		46 000	46 000	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
2	**продукту**											
	Кількість проектів для проведення капітальних ремонтів	од.	розрахунок		1	1		1	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	Середні витрати на розробку одного проекту	грн.	розрахунок		46 000	46 000		46 000	46 000	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
4	**якості**											
	Рівень готовності проектної документації	%	розрахунок		100	100		100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Забезпечення проведення капітальних ремонтів установ та закладів освіти												
1	**затрат**											
	Вартість капітальних ремонтів об’єктів	грн.	розрахунок		24 254 437	24 254 437		24 116 751	24 116 751	0	-137 686	-137 686
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Зменшення вартості капітальних ремонтів об'єктів зумовлено зменшенням фактичної вартості робіт												
2	**продукту**											
	Кількість об'єктів капітальних ремонтів	од.	розрахунок		24	24		24	24	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	Середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту	грн.	розрахунок		1 010 602	1 010 602		1 004 865	1 004 865	0	-5 737	-5 737
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Зменшення середніх витрат на капітальний ремонт одного об'єкту зумовлено зменшенням фактичної вартості робіт												
4	**якості**											
	Рівень готовності об'єктів капітальних ремонтів	%	розрахунок		100	100		100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												

Аналіз стану виконання результативних показників

Роботи щодо забезпечення проведення капітальних ремонтів об'єктів виконані на 100 %. Зменшення фактичної вартості робіт призвело до зменшення вартості капітальних ремонтів об'єктів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Проведення капітальних ремонтів об'єктів надала можливість подальшої експлуатації будівель, підтримувати умови утримання дітей на належному рівні та надавати якісні освітні послуги відповідно до сучасних вимог.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) Ю. СТЕЦЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації

(підпис) М. МУЛЯР
(ініціали/ініціал, прізвище)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0617363** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

2. **0617363** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Департамент освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації — (найменування відповідального виконавця)
02141791 — (код за ЄДРПОУ)

3. **0617363** — (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
7363 — (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
0490 — (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
Виконання інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій — (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
12100000000 — (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація інвестиційних проектів в рамках здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку окремих територій за рахунок субвенції з державного бюджету

5. Мета бюджетної програми: Забезпечення здійснення заходів щодо соціально-економічного розвитку Луганської області

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення підвезення дітей до Гірської обласної спеціальної школи

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

гривень

N 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	Видатки розвитку крім власних надходжень установ	0	661 000	661 000	0	660 000	660 000	0	-1 000	-1 000
	Усього	**0**	**661 000**	**661 000**	**0**	**660 000**	**660 000**	**0**	**-1 000**	**-1 000**

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

Різниця між касовими видатками та видатками, затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів "Видатки розвитку крім власних надходжень установ" зумовлена зменшенням вартості мікроавтобусу, яка склалась під час проведення процедури закупівлі.

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

гривень

N 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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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
1	**затрат**											
	Видатки, пов'язані з придбанням мікроавтобусів	грн.	розрахунок	0	661 000	661 000	0	660 000	660 000	0	-1 000	-1 000

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Зменшення видатків, пов'язаних із придбанням мікроавтобусів зумовлено зменшенням вартості мікроавтобусу, яка фактично склалась під час проведення процедури закупівлі.												
2	**продукту**											
	Кількість придбаних мікроавтобусів	од.	звітність установ	0	1	1	0	1	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
3	**ефективності**											
	Середня вартість одного придбаного мікроавтобуса	грн.	розрахунок	0	661 000	661 000	0	660 000	660 000	0	-1 000	-1 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками Вартість мікроавтобуса є такою, що фактично склалася під час проведення процедури закупівлі												
4	**якості**											
	Рівень освоєння коштів	%	розрахунок	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками												
Аналіз стану виконання результативних показників У 2021 році було придбано мікроавтобус для підвезення дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку до Гірської обласної спеціальної школи. Зменшення фактичної вартості мікроавтобусу призвело до зменшення видатків, пов'язаних з придбанням мікроавтобусу.												

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За результатами проведення тендерних торгів було придбано мікроавтобус для підвезення дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку до Гірської обласної спеціальної школи. Придбання мікроавтобусу дає можливість створити умови для здобуття якісної середньої освіти, забезпечує регулярне підвезення учнів до місць навчання і додому.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Директор Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) Ю. СТЕЦЮК (ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу аналітичної та планово-економічної роботи Департаменту освіти і науки Луганської обласної державної адміністрації _____ (підпис) М. МУЛЯР (ініціали/ініціал, прізвище)