

**ЗВІТ
ПРО ВИКОНАННЯ ПАСПОРТУ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ МІСЦЕВОГО БЮДЖЕТУ НА 2023 РІК**

1.	66000000	Департамент освіти і науки Київської обласної державної адміністрації	02143614
		(назва бюджетної категорії)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти і науки Київської обласної державної адміністрації	02143614
		(назва бюджетної категорії)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611025	1025	0922
		(код бюджетної категорії)	(код за ЄДРПОУ)
		Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними програмами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	

4.	Ціль державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми	Ціль державної політики
Мета/п	Надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру.	
1	Надання компенсації обов'язковому бюджету на оплату комунальних послуг, що надаються під час розміщення тимчасово переміщених осіб, у період воєнного стану	
2	Стату	

5. Мета бюджетної програми: Створення належних умов для отримання сільської освіти дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру.

6. Завдання бюджетної програми: **Вишколювання комунікаційних послуг, що надаються під час розміщення тимчасово переміщених осіб, у період воєнного стану**

№з/п	Завдання
1	Забезпечити надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру.

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

7.1. Аналіз розподілу видатків (надані кредити з бюджету) та направи використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

№з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього
1	Забезпечити надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру, в тому числі заходи з інформатизації.	43 721 238,00	43 721 238,00	43 721 238,00	41 885 952,14	41 885 952,14	41 885 952,14	-1 835 285,86	-1 835 285,86	-1 835 285,86
Усього		43 721 238,00	43 721 238,00	43 721 238,00	41 885 952,14	41 885 952,14	41 885 952,14	-1 835 285,86	-1 835 285,86	-1 835 285,86

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№з/п	Пояснення	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1	Відхилення виникли внаслідок введення воєнного стану та неможливості використання запланованих коштів в повному обсязі відповідно. Указу Президента України від 24.02.2022 N 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 N 590 за знайоми "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".						
Усього		3	4	3	4	3	4

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

№з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)		Відхилення	
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд
1							
Усього		2	3	2	3	2	3

ЗАТВЕРЖЕНО
Начальник Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 лютого 2022 року № 359)

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетних програм			Фактичні результативні показники, досягнуті за			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

Забезпечити надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зможеними ссаяними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру, в тому числі заходів з інформатизації.

ПОКАЗНИКИ ЗАТРАТ

1	кількість закладів	од.	Мережа розпорядника і одержувачів коштів місцевого бюджету (за змінами)	3		3,00	3		3,00			
2	всього середньорічна кількість ставок	од.	Забезпечити плани по мережі, штатах і контингенту, що знаходяться на місцевих бюджетах	192,05		192,05	192,05		192,05			
	всього середньорічна кількість працівників	од.		182		182,00	182		182,00			
	в т.ч. чоловіків	од.		145		145,00	145		145,00			
	в т.ч. жінок	од.		37		37,00	37		37,00			
3	в т.ч. кількість штатних одиниць адміністративу, за умови оплати відпесених до пенсійного персоналу	од.		36,3		36,30	36,3		36,30			
4	в т.ч. кількість штатних одиниць спеціалістів	од.		52,25		52,25	52,25		52,25			
5	в т.ч. кількість штатних одиниць робітників	од.		103,5		103,50	103,5		103,50			

ПОКАЗНИКИ ПРОДУКТУ

1	середньорічна чисельність учнів	осіб	Забезпечити плани по мережі, штатах і контингенту, що знаходяться на місцевих бюджетах	236		236	225		225		-11,00	
	в т.дівчатка	осіб		76		76	76		76			
	в т.ч. хлопчики	осіб		160		160	149		149		-11,00	
2	середньорічна кількість дітей пільгових категорій	осіб		26		26	32		32		6,00	
	в т.дівчатка	осіб		11		11	11		11			
	в т.ч. хлопчики	осіб		15		15	21		21		6,00	
3	кількість випускників всього	осіб		71		71	71		71			
	з них випускники груп ПТН	осіб		23		23	23		23			
	в т.дівчатка	осіб		7		7	7		7			
	в т.ч. хлопчики	осіб		16		16	16		16			
4	з них випускники 9-10 класів	осіб		48		48	48		48			
	в т.дівчатка	осіб		20		20	20		20			
	в т.ч. хлопчики	осіб		28		28	28		28			
6	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні	осіб		10		10	10		10			

ПОКАЗНИКИ ЕФЕКТИВНОСТІ

2	середні витрати на 1 вихованця	грн		185 259,48		185 259,48	186 159,79		186 159,79		900,30	
	в т.дівчатка	грн		185 259,48		185 259,48	186 159,79		186 159,79		900,30	

в т.ч. хлопчики	ГРН	185 259,48	185 259,48	186 159,79	186 159,79	900,30	900,30
середні витрати на харчування 1-го вихованця	ГРН	9 733,73	9 733,73	9 096,44	9 096,44	-637,29	-637,29

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками ***

№з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками					
1	2	3	4					
1	затрат	од.	розбіжність відсутнє					
	кількість закладів	од.	розбіжність відсутнє					
	всього середньорічна кількість ставок	од.	розбіжність відсутнє					
	всього середньорічна кількість працівників	од.	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. жінок	од.	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. чоловіків	од.	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. кількість ставок педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. кількість ставок одиниць адміністративного персоналу	од.	розбіжність виникла внаслідок приведення у відповідність штатних одиниць					
	умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розбіжність виникла внаслідок приведення у відповідність штатних одиниць					
	в т.ч. кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжність відсутнє					
2	в т.ч. кількість штатних одиниць робітників	од.	розбіжність відсутнє					
	продукту							
	середньорічна чисельність учнів	осіб	розбіжність виникла внаслідок збільшення контингенту учнів					
	в т.ч. дівчатка	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. хлопчики	осіб	розбіжність виникла внаслідок збільшення контингенту учнів					
	середньорічна кількість дітей пильових категорій	осіб	розбіжність виникла внаслідок збільшення контингенту пильових категорій					
	в т. дівчатка	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. хлопчики	осіб	розбіжність виникла внаслідок збільшення контингенту пильових категорій					
	кількість випусників всього	осіб	розбіжність відсутнє					
	з них випусники груп ППН	осіб	розбіжність відсутнє					
3	в т. дівчатка	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. хлопчики	осіб	розбіжність відсутнє					
	з них випусники 9-10 класів	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. дівчатка	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. хлопчики	осіб	розбіжність відсутнє					
	з них випусники 11-12 класів	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т. дівчатка	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т.ч. хлопчики	осіб	розбіжність відсутнє					
	кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися	осіб	розбіжність відсутнє					
	в т. дівчатка	осіб	розбіжність відсутнє					
в т.ч. хлопчики	осіб	розбіжність відсутнє						
3	ефективності	ГРН	розбіжність виникла внаслідок невикористання запланованих коштів в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану та зміцненням вихованців					
	середні витрати на 1 вихованця	ГРН	розбіжність виникла внаслідок невикористання запланованих коштів в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану та зміцненням вихованців					
	в т. дівчатка	ГРН	розбіжність виникла внаслідок невикористання запланованих коштів в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану та зміцненням вихованців					
	в т.ч. хлопчики	ГРН	розбіжність виникла внаслідок невикористання запланованих коштів в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану					

Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників - Виконання бюджету за програмною статтю 96 % Кошти залповані на забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчаткам та хлопцям, які перебувають у корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням необхідності захворюваних, освоєно за підсумком проведення у розряді 96 % від затверджених. Відхилення по загальному фонду повністю використаним залпованим коштом, зокрема, за рахунок втрачені працездатності, наявності працівників-інвалідів (нарахування на зарплату дитячої становить 8,41%, а не 22%), середні витрати на харчування на 1-го вихованця у зв'язку із запровадженням в Україні воєнного стану у зв'язку з військовим арештом російської федерації проти України та зменшенням вихованців

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми:

Всі основні результативні показники діяльності передбаченої бюджетною програмою спрямовано на забезпечення надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зможеними складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру. Для забезпечення можливості отримання загальної середньої освіти функціонує 3 заклади. Чисельність учнів по навчально-реабілітаційним центрам для дітей з особливими освітніми потребами, зможеними складними порушеннями розвитку складає 225 учнів, із них 32 дітей пільгових категорій.

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

** Завдячуються покращення щодо причин виходження обсяги кваліфікації (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Завдячуються покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Ярослава ТРОСТЯНЬСЬКА

Альона ГОНЧАРЕНКО

Головний бухгалтер



[Handwritten signature in blue ink]