

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. 0600000 Департамент освіти і науки Київської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) 02143614 (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Департамент освіти і науки Київської обласної державної адміністрації (найменування відповідального виконавця) 02143614 (код за ЄДРПОУ)

3. 0611032 1032 0922 Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції 1010000000 (код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|--|
| 1 | Надати рівні можливості та права дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку |

5. Мета бюджетної програми

Створення рівних можливостей та права дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|---|
| 1 | Забезпечити рівні можливості та права дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку |

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

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів* | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | | | Відхилення | | | | |
|-------|---|---|------------------|-------------|----------------|------------------|---|----------------|------------------|------------|----------------|------------------|--------|--|--|--|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | | | | |
| | Забезпечити рівні можливості та права дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку | 37156559,00 | 0,00 | 37156559,00 | 36262205,22 | 0,00 | 36262205,22 | -894353,78 | 0,00 | -894353,78 | | | | | | |
| | Усього | 37156559,00 | 0,00 | 37156559,00 | 36262205,22 | 0,00 | 36262205,22 | -894353,78 | 0,00 | -894353,78 | | | | | | |

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

| № з/п | Пояснення | 2 | | | | | | | | | | | |
|-------|---|---|------------------|--------|----------------|------------------|---|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|
| | | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | | | Касові видатки (надані кредити з бюджету) | | | | | Відхилення | |
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1 | Відхилення виникли внаслідок зменшення контингенту, а відповідно кількість ставок вчителів визначається, виходячи з кількості годин за навчальними планами, розробленими на основі типової освітньої програми, з урахуванням інваріантної та варіативної складових, поділу класів на групи при визначенні окремих предметів, кількості годин, передбачених для індивідуального та групового навчання учнів. Інших вимог законодавства щодо організації освітнього процесу, з урахуванням норми на ставку 18 навчальних годин на тиждень. Крім того, виплата допомоги з тимчасової непрацездатності за рахунок коштів ПФУ, наявності працівників із інвалідністю (нарахування на заробітну плату становить 8,41%, а не 22%). | | | | | | | | | | | | |

Гривень

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 | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Джерело інформації | Затверджено у паспорті бюджетної програми | | | | | Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету) | | | | | Відхилення | | |
|-------|---|----------------|---|---|------------------|-----------|----------------|------------------|--|----------------|------------------|---------|----------------|------------------|--------|--|
| | | | | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | |
| 1 | Затрат | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | | |
| 1 | кількість закладів | од. | Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами) | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 4,00 | 0,00 | 0,00 | | | |
| 1 | всього середньорічна кількість ставок | од. | Зведення планів по мережі, штатах і контингентах, що знаходяться на місцевих бюджетах | 133,14 | 0,00 | 133,14 | 131,86 | 0,00 | 131,86 | -1,28 | 0,00 | -1,28 | | | | |
| 2 | в т. ч. кількість ставок педагогічного персоналу | од. | внутрішньогосподарськ ий облік | 107,14 | 0,00 | 107,14 | 105,36 | 0,00 | 105,36 | -1,78 | 0,00 | -1,78 | | | | |
| 3 | в т. ч. кількість штатних одиниць адміністративн. за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу | од. | внутрішньогосподарськ ий облік | 26,00 | 0,00 | 26,00 | 26,50 | 0,00 | 26,50 | 0,50 | 0,00 | 0,50 | | | | |
| 4 | Продукту | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5 | середньорічна чисельність учнів (вихованців) | осіб | Зведення планів по мережі, штатах і контингентах, що | 322,00 | 0,00 | 322,00 | 315,00 | 0,00 | 315,00 | -7,00 | 0,00 | -7,00 | | | | |
| 6 | Ефективності | грн. | розрахунково | 115393,04 | 0,00 | 115393,04 | 115118,11 | 0,00 | 115118,11 | -274,93 | 0,00 | -274,93 | | | | |

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

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | 4 |
|-------|---|----------------|---|
| 1 | Заграт | | 3 |
| 1 | кількість закладів | од. | розбіжність відсутня |
| 1 | кількість закладів | од. | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту, а відповідно кількість вчителів визначається, виходячи з кількості годин за навчальними планами, розробленими на основі всього середньорічної кількості ставок |
| 2 | | од. | Типової освітньої програми, з урахуванням інваріантної та варіативної складових, поділу класів на групи при вивченні окремих предметів, кількості годин, передбачених для індивідуального та групового навчання учнів, інших вимог законодавства щодо організації освітнього процесу, з урахуванням норми на ставку 18 навчальних годин на тиждень. |
| 3 | в т. ч. кількість ставок педагогічного персоналу | од. | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту, а відповідно кількість ставок вчителів визначається, виходячи з кількості годин за навчальними планами, розробленими на основі Типової освітньої програми, з урахуванням інваріантної та варіативної складових, поділу класів на групи при вивченні окремих предметів, кількості годин, передбачених для індивідуального та групового навчання учнів, інших вимог законодавства щодо організації освітнього процесу, з урахуванням норми на ставку 18 навчальних годин на тиждень. |
| 4 | в т. ч. кількість штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати відносних до педагогічного персоналу | од. | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів. |
| 5 | Продукту | осіб | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів. |
| 5 | середньорічна чисельність учнів (вихованців) | осіб | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів. |
| 6 | Ефективності | грн. | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів та економії коштів |
| 6 | середні виплати на 1 учня (вихованця) | грн. | розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів та економії коштів |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників - Виконання бюджету за програмою становить 97,59 %. Кошти заплановані на забезпечення рівних можливостей та права дітям з особливими потребами, зокрема, освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку. Вихилення загальному фонду покрито економічним використанням запланованих коштів, зокрема, психофізичного розвитку, освоєно за цільовим призначенням у розмірі 97,59 % від затвердженого. Вихилення загальному фонду покрито економічним використанням запланованих коштів, зокрема, за рахунок виплати допомоги з тимчасової непрацездатності за рахунок коштів ПФУ, наявності працівників із інвалідністю (нарахування на зарплатну плату становить 8,41%, а не 22%) та скороченням штатної чисельності

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Метою даної бюджетної програми є створення рівних можливостей та права дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку. Всі основні результативні показники діяльності передбачені бюджетною програмою спрямовано на забезпечення рівних можливостей та права дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку. Для забезпечення можливості отримання загальної середньої освіти функціонує 4 заклади, що дає змогу здобувати відповідну освіту 315 учням протягом 2024 року

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

** Заняваторська пояснення щодо причин вихилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Заняваторська пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти і науки Київської ОДА

Головний бухгалтер


(підпис)
Альона ГОНЧАРЕНКО

(підпис)
Альона ГОНЧАРЕНКО

(підпис)

Альона ГОНЧАРЕНКО

(підпис)
Альона ГОНЧАРЕНКО