

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1. **0600000** Департамент освіти і науки Київської обласної державної адміністрації **02143614** (код за ЄДРПОУ)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

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

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)

3. **0611035** **1035** **0922** **1010000000**

Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції

(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	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.

5. Мета бюджетної програми

Створення належних умов для отримання 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.

6. Завдання бюджетної програми

№ 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.

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

Гривень

№ 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				
1	Забезпечити надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розуму, початкової та базової середньої освіти з ураховуванням особливостей їх психологічного розвитку та відповідно до освітньої програми центру	43621344,00	0,00	43621344,00	43162079,35	0,00	43162079,35	-459264,65	0,00	-459264,65				
	Усього	43621344,00	0,00	43621344,00	43162079,35	0,00	43162079,35	-459264,65	0,00	-459264,65				

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

№ з/п	Пояснення	Відхилення по загальному фонду пояснюється економічним використанням запланованих коштів, зокрема, за рахунок втрати працездатності, наявності працівників-інвалідів (нараховування на заробітну плату становить 8,41%, а не 22%)	
		1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків (надані кредитів з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми - Відхилення по загальному фонду пояснюється економічним використанням запланованих коштів, зокрема, за рахунок втрати працездатності, наявності працівників-інвалідів (нараховування на заробітну плату становить 8,41%, а не 22%)		

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

Гривень

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Касові видатки (надані кредити з бюджету)					Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1														

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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13				
	Затрат															
	кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00				
1	всього середньорічна кількість ставок	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентях, що знаходяться на місцевих бюджетах	147,12	0,00	147,12	147,12	0,00	147,12	0,00	0,00	0,00				

3	в т.ч. адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	ми облік внутрішньогосподарськ ми облік	32,30	0,00	32,30	0,00	32,30	0,00	0,00	0,00
4	Продукту										
5	середньорічна чисельність учнів (вихованців)	осіб	Зведення планів по мереж, штатах і контингентх, що	219,00	0,00	219,00	0,00	214,00	0,00	214,00	-5,00
	Ефективності										
6	середні витрати на 1 учня (вихованця)	грн.	розрахунково	199184,22	0,00	199184,22	0,00	201691,96	0,00	201691,96	2507,74

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками	4
1	Затрат	3		
1	кількість закладів	од.	розбіжність відсутня	
2	всього середньорічна кількість ставок	од.	розбіжність відсутня	
3	в т.ч. кількість ставок педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутня	
4	в т.ч. адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розбіжність відсутня	
	Продукту			
5	середньорічна чисельність учнів (вихованців)	осіб	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів.	
	Ефективності			
6	середні витрати на 1 учня (вихованця)	грн.	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників - Виконання бюджету за програмою становить 98,95%. Кошти заплановані на забезпечення надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку та відповідно до освітньої програми центру. Всі основні результативні показники діяльності освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку та відповідно до освітньої програми центру, освоєно за цільовим призначенням у розмірі 98,95%. Відхилення загальному фонду пояснюється економічним використанням запланованих коштів, зокрема, за рахунок витрати працездатності, наявності працівників-інвалідів (нарахування на заробітну плату становить 8,41%, а не 22%)



10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Метою даної бюджетної програми є створення належних умов для отримання світньої 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. Всі основні результативні показники діяльності передбачені бюджетною програмою спрямовано на забезпечення 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. Для забезпечення можливості отримання загальної середньої освіти функціонує 3 заклади, що дає змогу здобувати відповідну освіту 214 учням протягом 2024 року

* Зазначенося всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.
 ** Зазначенося пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надані кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Зазначенося пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результати показниками.

Директор департаменту освіти і науки Київської ОДА

Головний бухгалтер

 (підпис)
 Юлія Ярославна ПРОСЯКОВА (Власне ім'я, прізвище)
 (підпис)
 Альона ГОНЧАРЕНКО (Власне ім'я, прізвище)