

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

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

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

3. **0611025** 1025 0922 Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету (код бюджету) **1010000000**

(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)

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

Ціль державної політики

№ з/п	Надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, 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, з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру.

6. Завдання бюджетної програми

Завдання

№ з/п	Забезпечити надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру.
-------	---

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» гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Загварджено 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	Забезпечили надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовилими складними порушеннями розвитку, з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку та відповідно до освітньої програми центру, в тому числі заходи з інформатизації.	42056955,00	0,00	42056955,00	33526710,14	2702915,21	38029625,35	-6730244,86	2702915,21	-4027329,65
3	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	0,00	400000,00	400000,00	0,00	399995,00	399995,00	0,00	-5,00	-5,00
<b>Усього</b>		<b>42056955,00</b>	<b>400000,00</b>	<b>42456955,00</b>	<b>35326710,14</b>	<b>3102910,21</b>	<b>38429620,35</b>	<b>-6730244,86</b>	<b>2702910,21</b>	<b>-4027329,65</b>

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	Пояснення											
		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	Відхилення виникли внаслідок введення воєнного стану та неможливістю використати заплановані кошти 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 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".												
3	Відхилення виникли внаслідок економії запланованих коштів у зв'язку з проведенням закупівель через систему Prozorro												

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
1		3	4	5	6	7	8	9	10	11

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	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	-1,00	0,00	-1,00				
2	всього середньорічна кількість ставок	од.	внутрішньогосподарський облік	155,75	0,00	155,75	154,75	0,00	154,75	-1,00	0,00	-1,00				
3	в т. ч. кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	внутрішньогосподарський облік	52,25	0,00	52,25	51,25	0,00	51,25	-1,00	0,00	-1,00				
4	в т. ч. кількість штатних одиниць робітників	од.	внутрішньогосподарський облік	103,50	0,00	103,50	103,50	0,00	103,50	0,00	0,00	0,00				
5	кількість закладів в яких буде проведено капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	од.	внутрішньогосподарський облік	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00				
1	Продукту	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13			

7	середньорічна чисельність учнів (вихованців) в т.ч. дівчат	осіб	внутрішньогосподарський облік	220,00	0,00	220,00	213,00	0,00	213,00	-7,00	0,00	-7,00
8	в т.ч. хлопців	осіб	внутрішньогосподарський облік	57,00	0,00	57,00	67,00	0,00	67,00	10,00	0,00	10,00
9	середньорічна чисельність дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	осіб	внутрішньогосподарський облік	163,00	0,00	163,00	146,00	0,00	146,00	-17,00	0,00	-17,00
10	в т.ч. дівчат	осіб	внутрішньогосподарський облік	31,00	0,00	31,00	28,00	0,00	28,00	-3,00	0,00	-3,00
11	в т.ч. хлопців	осіб	внутрішньогосподарський облік	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість виготовлених проектно-кошторисних документів на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	од.	внутрішньогосподарський облік	21,00	0,00	21,00	17,00	0,00	17,00	-4,00	0,00	-4,00
	<b>Ефективності</b>			0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
13	середні витрати на одного учня (вихованця)	грн.	розрахунково	191167,98	0,00	191167,98	165853,10	12689,74	178542,84	-25314,88	12689,74	-12625,14
14	в т.ч. дівчату	грн.	розрахунково	191167,98	0,00	191167,98	165853,10	12689,74	178542,84	-25314,88	12689,74	-12625,14
15	в т.ч. хлопців	грн.	розрахунково	191167,98	0,00	191167,98	165853,10	12589,74	178442,84	-25314,88	12589,74	-12725,14
16	дато-дні відвідування	днів	внутрішньогосподарський облік	38500,00	0,00	38500,00	37275,00	0,00	37275,00	-1225,00	0,00	-1225,00
17	середні витрати виготовлення однієї проектно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	розрахунково	0,00	400000,00	400000,00	0,00	399995,00	399995,00	0,00	-5,00	-5,00
18	відсоток учнів (дівчат/хлопців), які отримують загальну середню освіту	відс.	внутрішньогосподарський облік	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	кількість днів відвідування	днів	внутрішньогосподарський облік	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
20	відсоток використання коштів на виготовлення проектно-кошторисної документації на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	внутрішньогосподарський облік	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	Затрат	3	4									
1	кількість закладів	од.	розбіжність відсутня									
2	всього середньорічна кількість ставок	од.	розбіжність виникла внаслідок приведення штатних одиниць у відповідність									
3	в т.ч. кількість штатних спеціалістів	од.	розбіжність виникла внаслідок приведення штатних одиниць у відповідність									
4	в т.ч. кількість штатних одиниць робітників	од.	розбіжність відсутня									
5	кількість закладів в яких буде проведено капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	од.	розбіжність відсутня									
	Продукту											
1	2	3	4									
6	середньорічна чисельність учнів (вихованців) в т.ч. дівчат	осіб	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів.									
7	в т.ч. дівчат	осіб	розбіжність виникла внаслідок збільшення контингенту учнів.									

	в т.ч. хлопці	осіб	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів.
9	середньорічна чисельність дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування	осіб	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів.
10	в т.ч. дівчат	осіб	розбіжність відсутня
11	в т.ч. хлопців	осіб	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів
12	кількість виготовлених проектно-кошторсиских документів на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	од.	розбіжність відсутня
	Ефективності		
13	середні витрати на одного учня (вихованця)	грн.	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів
14	в т.ч. дівчину	грн.	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів
15	в т.ч. хлопця	грн.	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів
16	дітго-дні відвідування	днів	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів
17	середні витрати виготовлення однієї проектно-кошторсискої документації на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	розбіжність виникла внаслідок зменшення контингенту учнів
	Якості		
18	відсоток учнів (дівчат/хлопців), які отримують загальну середню освіту	відс.	розбіжність відсутня
19	кількість днів відвідування	днів	розбіжність відсутня
20	відсоток використання коштів на виготовлення проектно-кошторсискої документації на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	розбіжність відсутня

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників - Виконання бюджету за програмою становить 84 %. Кошти заплановані на забезпечення рівних можливостей для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатам та хлопцям, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання, освоєно за цільовим призначенням у розмірі 84% від затверджених. Вихилення по загальному фонду пояснюється економічним використанням запланованих коштів, зокрема, за рахунок витрати працездатності, наявності працівників-інвалідів (нарахування на зарплатну плату 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 військовою агресією російської федерації проти України та зменшенням вихованців

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Метою даної бюджетної програми є створення належних умов для отримання світлої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психологічного розвитку та відповідно до освітньої програми центру. Всі основні результативні показники діяльності перебічені бюджетною програмою спрямовано на забезпечити надання освітньої послуги дітям з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, початкової та базової середньої освіти з урахуванням особливостей їх психологічного 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, зумовленими складними порушеннями розвитку складає 213 учнів, із них 28 дітей підготовчих категорій.

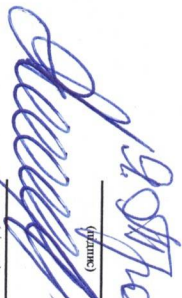
\* Заняваються всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Директор департаменту освіти і науки Київської ОДА

Головний бухгалтер

  
 (підпис)  
 Олена ГОНЧАРЕНКО  
 (підпис)  
 (підпис)