

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	<b>0600000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>33913374</b> (код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)	<b>33913374</b> (код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611025</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1025</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0922</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
<b>Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету</b>			
			<b>05100000000</b> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, умови для проживання, різнобічного розвитку, виховання
2	Забезпечення соціального захисту, медико-психолого-педагогічної реабілітації та соціальної адаптації вихованців з урахуванням стану здоров'я, індивідуальних особливостей психофізичного розвитку
3	Створення умов для збереження та підтримки родинних зв'язків дітей, сприяння влаштуванню дітей у різні форми сімейного виховання

5. Мета бюджетної програми: забезпечення надання загальної середньої освіти для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями 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*	гривень								
		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
	Усього	7 918 700,00	0,00	7 918 700,00	6 845 105,69	0,00	6 845 105,69	-1 073 594,31	0,00	-1 073 594,31
	Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	7 918 700,00		7 918 700,00	6 845 105,69		6 845 105,69	-1 073 594,31		-1 073 594,31

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" у зв'язку із переведенням працівників закладів в простій з виплатою 2/3 посадового окладу, через вакансії ; КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" - у зв'язку із воєнним станом на території України та проведенням бойових дій на території Донецької області запроваджена дистанційна форма роботи, через що утворилась економія коштів за комунальні послуги . Також відповідно до наказу Департаменту освіти і науки облдержадміністрації від 13.10.2022 №109/163-22-ОД "Про зарахування дітей" 19 дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування переведено на повне державне забезпечення до санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто"

## 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма економічного і соціального розвитку Донецької області на 2023 рік	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

## 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
<i>Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку</i>												
1	<i>затрат</i>											
	кількість закладів обласної комунальної власності	одиниць	звітність установ	2		2	2		2	0		0
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	штатний розпис	63,75		63,75	62,25		62,25	-1,5		-1,5
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	одиниць	штатний розпис	21,25		21,25	19,75		19,75	-1,5		-1,5
	середньорічне число штатних одиниць робітників	одиниць	штатний розпис	42,5		42,5	42,50		42,5	0		0
2	<i>продукту</i>											
	середньорічна чисельність вихованців, які отримують освіту дистанційно	осіб	звітність установ	20		20	0		0	-20		-20
3	<i>ефективності</i>											
	середні витрати на 1 учня	гривень	розрахунок	395 935,00		395 935,00	0,00		0,00	-395 935,00		-395 935,00
4	<i>якості</i>											
	відсоток учнів, що отримують освіту дистанційно	%	звітність установ	100		100	0		0	-100		-100

## 9.2. 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
<i>Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку</i>			
1	<i>затрат</i>		
	кількість закладів обласної комунальної власності	одиниць	
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок вакансій спеціалістів 1,5 ставки
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок вакансії спеціаліста 0,5 ставки і відпустки працівника по догляду за дитиною до 3-х років - 1 ставка.
	середньорічне число штатних одиниць робітників	одиниць	Розбіжності відсутні
2	<i>продукту</i>		
	середньорічна чисельність вихованців, які отримують освіту дистанційно	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок того, що відповідно до наказу Департаменту освіти і науки облдержадміністрації від 13.10.2022 №109/163-22-ОД "Про зарахування дітей" 19 дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування переведено на повне державне забезпечення до санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто"
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на 1 учня	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок того, що відповідно до наказу Департаменту освіти і науки облдержадміністрації від 13.10.2022 №109/163-22-ОД "Про зарахування дітей" 19 дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування переведено на повне державне забезпечення до санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто"
4	<i>якості</i>		
	відсоток учнів, що отримують освіту дистанційно	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок того, що відповідно до наказу Департаменту освіти і науки облдержадміністрації від 13.10.2022 №109/163-22-ОД "Про зарахування дітей" 19 дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування переведено на повне державне забезпечення до санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто"

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення показника затрат по середньорічному числу штатних одиниць спеціалістів виникло у зв'язку з вакансіями спеціалістів (1,5 ставки). Фактичне середньорічне число штатних одиниць робітників складає 42,5 ставки, відхилення відсутнє. Відсутність фактичного показника продукту (середньорічна чисельність вихованців, які отримують освіту дистанційно) завдання бюджетної програми призвело до відсутності фактичного показника ефективності та якості.


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

Бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету" виконана на 86% у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Департаменту освіти і науки облдержадміністрації від 13.10.2022 №109/163-22-ОД "Про зарахування дітей" 19 дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування переведено на повне державне забезпечення до санаторно-оздоровчого центру соціальної реабілітації "Смарагдове місто".

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

Директор департаменту освіти і науки облдержадміністрації

Головний бухгалтер

  
 \_\_\_\_\_  
 (підпис)

Тетяна СІДАШЕВА  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ  
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{Форма звіту із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 472 від 28.04.2017; в редакції Наказів Міністерства фінансів № 908 від 15.11.2018, № 1209 від 29.12.2018; із змінами, внесеними згідно з Наказом Міністерства фінансів № 336 від 07.08.2019; в редакції Наказу Міністерства фінансів № 359 від 01.11.2022}