

**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>0611032</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1032</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 спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>05100000000</b> (код бюджету)
4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми				

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми: створення умов для надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового 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	85 185 900,00	0,00	85 185 900,00	75 392 100,64	0,00	75 392 100,64	-9 793 799,36	0,00	-9 793 799,36
1	Оплата праці педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	85 185 900,00	0,00	85 185 900,00	75 392 100,64	0,00	75 392 100,64	-9 793 799,36	0,00	-9 793 799,36

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 у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Олексієво-Дружківської СШ №13, Маріупольської СШ № 21, Лиманської СШ №34, Маріупольської СШ №37 Новгородської СШ №38 Донецької обласної ради з 01.09.2022 року через військову агресію російської федерації на території області, та за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через звільнення працівників, вакансії, переведення працівників у простій з виплатою 2/3 посадового окладу.

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
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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>Оплата праці педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</i>												
1	<i>затрат</i>											
	кількість закладів обласної комунальної власності	одиниць	звітність установ	12		12	12		12	0		0
	середньорічна кількість класів	одиниць	звітність установ	105		105	103		103	-2		-2
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	одиниць	штатний розпис	462,5		462,5	408,5		408,5	-54		-54
	педагогічного персоналу	одиниць	штатний розпис	238		238	232		232	-6		-6
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	одиниць	штатний розпис	47,5		47,5	43,5		43,5	-4		-4
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	одиниць	штатний розпис	177		177	133		133	-44		-44
2	<i>продукту</i>											
	середньорічна чисельність вихованців, які отримують освіту дистанційно	осіб	звітність установ	1024		1024	943		943	-81		-81
3	<i>ефективності</i>											
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	гривень	розрахунок	184 185,73		184 185,73	184 558,39		184 558,39	372,66		372,66
4	<i>якості</i>											
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	осіб	розрахунок	2		2	2		2	0		0

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>Оплата праці педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</i>			
1	<i>затрат</i>		
	кількість закладів обласної комунальної власності	одиниць	Розбіжності відсутні
	середньорічна кількість класів	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з тим, що для відкриття нових класів не вистачає контингенту учнів відповідно до положення про спеціальні школи
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності деяких закладів через військову агресію російської федерації на території області, у зв'язку зі звільненням працівників, вакансіями та зі зміною навчального плану з 01.09.2023 року
	педагогічного персоналу	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності деяких закладів через військову агресію російської федерації на території області, у зв'язку з вакансіями та зі зміною навчального плану з 01.09.2023 року
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	одиниць	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності деяких закладів через військову агресію російської федерації на території області, у зв'язку зі звільненням працівників та вакансіями
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	одиниць	
2	<i>продукту</i>		
	середньорічна чисельність вихованців, які отримують освіту дистанційно	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку з тим, що деякі учні були переведені до інших навчальних закладів через військову агресію російської федерації на території області та у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності деяких закладів
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	гривень	Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків для виплати необхідних розрахунків з працівниками при звільненні відповідно до чинного законодавства
4	<i>якості</i>		
	кількість учнів, які приходяться на 1 педагогічного працівника	осіб	Розбіжності відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичний показник затрат "середньорічна кількість класів" складає 103 класи, що на 2 класи менше від планового показника за рахунок зменшення контингенту. Фактичне середньорічне число ставок/штатних одиниць зменшилось на 54 ст. у порівнянні з показником, затвердженого у паспорті бюджетної програми у зв'язку зі звільненням працівників, вакансіями. Фактичний показник продукту "середньорічна кількість учнів, які отримують освіту дистанційно" становить 943 учня, що на 81 особу менше від плану через те, що деякі учні були переведені до інших навчальних закладів. Показник ефективності збільшився на 372,7 грн. в порівнянні з планом у зв'язку зі здійсненням видатків для виплати необхідних розрахунків з працівниками при звільненні відповідно до чинного законодавства. Показник якості без відхилення: 2 учня приходяться на 1 педагогічного працівника.

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

Бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції" виконана за видатками на належному рівні (89%). Забезпечено надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для 943 дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку. Своєчасно здійснено оплату праці педагогічним працівникам у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку.


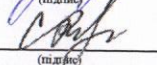
\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком 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

  
(п.п.и)  
  
(п.п.и)

Тетяна СІДАШЕВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)