



1	Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми у сумі 481537,05 грн виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зміни в умовах оплати праці (призупинення трудових договорів) та вакансії.
---	--

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

№ з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	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
	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

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 навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку</i>												
1	<i>затрат</i>											
	кількість закладів обласної комунальної власності в яких призупинено дію освітнього процесу	одиниць	звітність установ	2		2	2		2	0		0
2	<i>продукту</i>											
	середньорічне число ставок/штатних одиниць	одиниць	штатний розпис	10		10	10		10	0		0
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	звітність установ	9		9	9		9	0		0
3	<i>ефективності</i>											
	середні витрати на 1 фактично зайняту ставку/штатну одиницю	гривень	розрахунок	148311,11		148311,11	94806,99		94806,99	-53504,12		-53504,12
4	<i>якості</i>											
	рівень готовності закладів до надання належної загальної середньої освіти	%	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>Оплата праці педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку</i>			
1	<i>затрат</i>		
	кількість закладів обласної комунальної власності в яких призупинено дію освітнього процесу	одиниць	Розбіжності відсутні
2	<i>продукту</i>		

	середньорічне число ставок/штатних одиниць	одиниць	Розбіжності відсутні
	середньорічне число фактично зайнятих ставок/штатних одиниць	одиниць	Розбіжності відсутні
3	<i>ефективності</i>		
	середні витрати на 1 фактично зайняту ставку/штатну одиницю	гривень	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок невикористаних планових призначень за КЕКВ 2111 "Заробітна плата" через зміни в умовах оплати праці (призупинення трудових договорів), вакансії
4	<i>якості</i>		
	рівень готовності закладів до надання належної загальної середньої освіти	%	Розбіжності відсутні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В 2 закладах обласної комунальної власності призупинено дію освітнього процесу - Краматорський навчально-реабілітаційний центр "Тайок" та Маріупольський навчально-реабілітаційний центр «Сонечко». Показники продукту "середньорічне число штатних одиниць та фактично зайнятих ставок/штатних одиниць" виконано на 100%. Виконання показника ефективності до показника, затвердженого в паспорті бюджетної програми, складає 64%. Низький рівень даного показника пов'язане з призупиненням трудових договорів з педпрацівниками та вакансії. Через неможливість створення умов для організації освітнього процесу на період дії воєнного стану невиконано показник якості щодо рівня готовності закладів до надання належної загальної середньої освіти.

### 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 освітньої субвенції" виконана за видатками на належному рівні. Відповідно до програми забезпечено оплату праці педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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.

**В.о. директора департаменту освіти і науки облдержадміністрації**

  
(підпис)

Юлія БУРЦЕВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

  
(підпис)

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}