

1.	060000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			25927519 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			25927519 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611022 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1022 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0410000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
1	Надати повну загальну середню освіту та корекційно-розвиткові послуги спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної 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	Створення умов для надання повної 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)

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено паспортом 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	Формування нового освітнього простору з метою забезпечення доступності отримання повної загальної середньої освіти та корекційно-розвиткових послуг дівчатами та хлопцями, які надаються спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, що потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	107 851 879,87	146 484,00	107 998 363,87	95 448 828,06	97 198,58	95 546 026,64	-12 403 051,81	-49 285,42	-12 452 337,23
	Усього	107 851 879,87	146 484,00	107 998 363,87	95 448 828,06	97 198,58	95 546 026,64	-12 403 051,81	-49 285,42	-12 452 337,23

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
1	2
1	Економія коштів по загальному фонду за спеціальним фонду утворилась за рахунок проведення в закладах освіти онлайн навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари. Діючих обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання подовженої Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами). Економія фонду оплати праці виявилась у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників (робітників, спеціалістів) на простій відповідно чинного законодавства. Зокрема, працівників, які відхилили за межі території України або набули статусу внутрішньо переміщеної особи, перебувають у відпустці без збереження заробітної плати тривалістю не більше 90 календарних днів відповідно до Закону України від 15.03.2022 року № 2136 "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану", Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-ІХ "Про введення воєнного стану". Зокрема, діють обмеження відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" в частині придбання засобів індивідуального захисту та дезінфікуючих засобів для забезпечення проведення НМТ (національного мультипредметного теста).

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 паспортом 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
								0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом 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
1	затрат											
	кіль-сть закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	13	0	13	13	0	13	0	0	0
	кіль-сть класів	од.	Зведення планів по мережі, платах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	235	0	235	235	0	235	0	0	0
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Внутрішньогосподарський облік	194,75	0	194,75	194,75	0	194,75	0	0	0
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Внутрішньогосподарський облік	436,77	0	436,77	436,77	0	436,77	0	0	0
	всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Зведення планів по мережі, платах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	631,52	0	631,52	631,52	0	631,52	0	0	0
	всього- середньорічна кіль-сть працівників, з них:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	610	0	610	610	0	610	0	0	0
	жінок	осіб	Внутрішньогосподарський облік	504	0	504	504	0	504	0	0	0
	чоловіків	осіб	Внутрішньогосподарський облік	106	0	106	106	0	106	0	0	0

2	продукту											
	середньорічна кін-сть учнів, з них:	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	2208	0	2208	2208	0	2208	0	0	0
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	817	0	817	817	0	817	0	0	0
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	1391	0	1391	1391	0	1391	0	0	0
	середньорічна кін-сть дітей пільгових категорій, з них:	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	1025	0	1025	1025	0	1025	0	0	0
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	358	0	358	358	0	358	0	0	0
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	667	0	667	667	0	667	0	0	0
	кін-сть випускників всього, з них:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	164	0	164	164	0	164	0	0	0
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	53	0	53	53	0	53	0	0	0
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	111	0	111	111	0	111	0	0	0
	кін-сть дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні після закінчення навчального закладу, з них:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3	ефективності											
	середні витрати на 1-го вихованця:	грн.	розрахунково	48846	66	48912	43229	44	43273	-5617	-22	-5639
	дівчину	грн.	розрахунково	49661	66	49727	44044	44	44088	-5617	-22	-5639
	хлопця	грн.	розрахунково	48031	66	48097	42414	44	42458	-5617	-22	-5639
	середні витрати на харчування 1-го вихованця	грн.	розрахунково	2039		2039	2018		2018	-21	0	-21
	якості											
	відсоток дітей- випускників, які продовжать навчання:	%	розрахунково	55	0	55	55	0	55	0	0	0
	у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти:	%	розрахунково	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	дівчат	%	розрахунково	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	хлопців	%	розрахунково	4	0	4	4	0	4	0	0	0

	у професійно-технічних навчальних закладах	%	розрахунково	46	0	46	46	0	46	0	0	0
	дівчат	%	розрахунково	21	0	21	21	0	21	0	0	0
	хлопців	%	розрахунково	25	0	25	25	0	25	0	0	0
	у інших навчальних закладах	%	розрахунково	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	дівчат	%	розрахунково	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	хлопців	%	розрахунково	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	динаміка вартості І дітної в порівнянні з минулим роком	%	розрахунково	98	0	98	89	0	89	-9	0	-9

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
1	затрат		
	кіль-сть закладів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	кіль-сть класів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	всього- середньорічна кіль-сть працівників, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	жінок	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	чоловіків	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	продукту		
	середньорічна кіль-сть учнів, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	середньорічна кіль-сть дітей пільгових категорій, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	кіль-сть випускників всього, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	кіль-сть дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні після закінчення навчального закладу, з них:	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	ефективності		
	середні витрати на 1-го вихованця:	грн.	Економія коштів по загальному фонду та спеціальному фонду утворилась за рахунок: проведення в закладах освіти онлайн навчання, що призвело до економії коштів по комунальним послугам, послугам з харчування (продуктів харчування), зменшення витрат на санітарно-гігієнічні та господарські товари, економії фонду оплати праці. Діючих обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами) та діючих обмежень відповідно до Постанови від 09.12.2020 № 1236 "Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протіепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" в частині придбання засобів індивідуального захисту та дезінфікуючих засобів для забезпечення проведення НМТ (національного мультипредметного теста).
	дівчині	грн.	
	хлопця	грн.	
	середні витрати на харчування 1-го вихованця	грн.	Економія коштів по загальному фонду утворилась за рахунок: проведення в закладах освіти онлайн навчання, що призвело до економії коштів по послугам з харчування (продуктів харчування)

	якості		
	відсоток дітей- випускників, які продовжать навчання:	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти:	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	у професійно-технічних	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	у вищих навчальних закладах	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчат	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопців	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	динаміка вартості 1 години в порівнянні з минулим роком	%	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилась за рахунок обмежень відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами) та обмежень відповідно Закону України від 15.03.2022 року № 2136 "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану", Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану"

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники діяльності передбачені бюджетною програмою спрямовано на формування нового освітнього простору з метою забезпечення доступності отримання повної загальної середньої освіти та корекційно-розвиткових послуг дітьми та хлопцями, які надаються спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, що потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку в 2022 році, що здійснені не в повному обсязі за рахунок діючих обмежень щодо закупівель товарів, робіт і послуг відповідно до Постанови від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами) та обмежень відповідно Закону України від 15.03.2022 року № 2136 "Про організацію трудових відносин в умовах воєнного стану", Закону України від 12.05.2015 № 389-VIII "Про правовий режим воєнного стану" та Указу Президента України від 24.02.2022 № 2102-IX "Про введення воєнного стану". За даною програмою функціонує - 13 закладів освіти, де функціонує - 235 класів в яких навчається - 2208 дітей з них дітей пільгової категорії - 1025 осіб.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання програми для формування нового освітнього простору з метою забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобуття загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку, сприяння розвитку природних здібностей і обдарувань, творчого та критичного мислення учнів (вихованців), здійснення їх допрофесійної підготовки та соціалізації, забезпечення ранньої соціалізації та адаптації вихованців з особливими освітніми потребами до здобуття відповідного рівня освіти шляхом організованого освітнього та корекційно-розвиткового процесів в комплексі з психолого-педагогічною, медичною, фізичною, соціальною реабілітацією, створення спеціальних умов для корекційної спрямованості освітнього та корекційно-розвиткового процесів, подолання порушень психічного та фізичного розвитку, забезпечення умов для розвитку нахилів і здібностей, здобуття вихованцями соціального необхідного мінімуму обов'язкових вимог до рівня і обсягу загальної середньої освіти, не нижчої від державних стандартів.

Директор департаменту освіти і науки
облдержадміністрації

(підпис)

Олексій ПОЛГОРАЦЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер централізованої
бухгалтерії

(підпис)

Наталія ДРОЖИНА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)