

**ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік**

1. 0600000 Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації 25927519
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації 25927519
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611025 1025 0922 Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку 04100000000
(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) (код бюджету)

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

№ з/п	Цілі державної політики
	Надати повну загальну середню освіту навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

5. Мета бюджетної програми
 Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
	Забезпечити доступність для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, навчально-реабілітаційними центрами 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 *	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 реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку.	113 300 330,13	800 348,00	114 100 678,13	99 735 359,12	867 038,62	100 602 397,74	-13 564 971,01	66 690,62	-13 498 280,39

гривень

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	Економія коштів по загальному 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. Діючим обмеженням 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). Економія фонду оплати праці виникла у зв'язку з воєнним станом та частковому перебуванні працівників (робітників, спеціалістів) на простой відповідно чинного законодавства. Зокрема, працівників, які виїхали 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-IX "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 мультитредметного теста). По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові призначення за рахунок витрачання залишку коштів на реєстраційних рахунках закладів на початок бюджетного року

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
	затрат											
	кількість закладів	од	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (зі змінами)	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів	од	Зведення планів по мережі, штатах і контингентях установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	171,00	0,00	171,00	171,00	0,00	171,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од	Внутрішньогосподарський облік	221,27	0,00	221,27	221,27	0,00	221,27	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од	Внутрішньогосподарський облік	420,12	0,00	420,12	420,12	0,00	420,12	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од	Зведення планів по мережі, штатах і контингентях установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	641,39	0,00	641,39	641,39	0,00	641,39	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Внутрішньогосподарський облік	430,00	0,00	430,00	430,00	0,00	430,00	0,00	0,00	0,00
	жнок	осіб	Внутрішньогосподарський облік	360,00		360,00	360,00		360,00	0,00	0,00	0,00
	чоловіків	осіб	Внутрішньогосподарський облік	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00

2	продукту												
	середньорічна кількість учнів, з них:		Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	1 547,00	0,00	1 547,00	1 547,00	0,00	1 547,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	513,00	0,00	513,00	513,00	0,00	513,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	1 034,00	0,00	1 034,00	1 034,00	0,00	1 034,00	0,00	0,00	0,00	
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій, з них:		Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	494,00	0,00	494,00	494,00	0,00	494,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	154,00	0,00	154,00	154,00	0,00	154,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	340,00	0,00	340,00	340,00	0,00	340,00	0,00	0,00	0,00	
	кількість випускників всього, з них:		Внутрішньогосподарський облік	75,00	0,00	75,00	75,00	0,00	75,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	56,00	0,00	56,00	56,00	0,00	56,00	0,00	0,00	0,00	
	кількість дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватися одноразова грошова допомога при працевлаштуванні після закінчення навчального закладу, з них:		Внутрішньогосподарський облік	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	осіб	Внутрішньогосподарський облік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	осіб	Внутрішньогосподарський облік	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	
3	ефективності												
	середні витрати на 1-го вихованця:	грн	розрахунково	73 239,00	517,00	73 756,00	64 470,17	560,46	65 030,64	-8 768,83	43,46	-8 725,36	
	дівчину	грн	розрахунково	73 589,00	611,00	74 200,00	64 820,17	667,46	65 487,64	-8 768,83	56,46	-8 712,36	
	хлопця	грн	розрахунково	72 889,00	423,00	73 312,00	64 120,17	453,46	64 573,64	-8 768,83	30,46	-8 738,36	
	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя 1-го вихованця:	грн	розрахунково	1 577,00	0,00	1 577,00	1 577,00	0,00	1 577,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчину витрати	грн	розрахунково	1 696,00	0,00	1 696,00	1 696,00	0,00	1 696,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопця витрати	грн	розрахунково	1 458,00	0,00	1 458,00	1 458,00	0,00	1 458,00	0,00	0,00	0,00	
4	якості												
	відсоток дітей - випускників, які продовжать навчання:	%	розрахунково	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00	
	у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти:	%	розрахунково	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	%	розрахунково	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	%	розрахунково	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	
	у професійно-технічних навчальних закладах:	%	розрахунково	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	%	розрахунково	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	%	розрахунково	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00	
	у вищих навчальних закладах:	%	розрахунково	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	
	дівчат	%	розрахунково	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
	хлопців	%	розрахунково	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	
	динаміка вартості 1 дитини в порівнянні з минулим роком	%	розрахунково	119,00	0,00	119,00	89,00	0,00	89,00	-30,00	0,00	-30,00	

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		
	кількість закладів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	кількість 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)	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	всього - середньорічна кількість 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
2	продукту		
	середньорічна кількість учнів, з них:		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 кількість дітей пільгових категорій, з них:		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
	кількість випускників всього, з них:		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
	кількість дітей сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде		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
3	ефективності		
	середні витрати на 1-го вихованця:	грн.	Економія коштів по загальному 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 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). По спеціальному фонду касові видатки перевищують планові призначення за рахунок витрачання залишку коштів на реєстраційних рахунках закладів на початок бюджетного року
	дівчину	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопця	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя 1-го	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	дівчину витрати	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
	хлопця витрати	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відсутні
4	якості		
	відсоток дітей - випускників, які продовжують 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 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
	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 дитини 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 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-ДХ "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 реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями 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 збільшення 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-ПХ "Про введення воєнного стану". По спеціальному фонду касові видатки пред'являють планові призначення за рахунок виділення записку коштів на реєстраційних рахунках закладів та дочок бюджетного ресу. За даною програмою функціонує 11 закладів освіти, де функціонує 174 класів в яких навчається 1547 дітей з них дітей пільгової категорії - 494 дитини.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання програми для формування прав дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими стійкими фізичними, психічними, інтелектуальними або сенсорними порушеннями, на здобування загальної середньої освіти з урахуванням особливостей їх психофізичного розвитку, сприяє засвоєнню учнями (вихованцями) норм етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя, початкових трудових умінь і навичок, формуванню громадської позиції, власної гідності, готовності до трудової діяльності, відповідальності за свої дії, проведення різних форм освітнього процесу (гурткова робота, робота секцій, студій, клубів, тощо) для своєчасного виявлення, підтримки, розвитку обдарованості, природних задатків, нахилів та творчих здібностей дітей для здобуття відповідного рівня освіти шляхом організованого освітнього та корекційно-розвиткового процесів в комплексі з психолого-педагогічною, медичною, фізичною, соціальною реабілітацією.

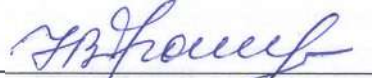
Директор департаменту освіти і науки
облдержадміністрації



(підпис)

Олексій ПОЛТОРАЦЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер централізованої бухгалтерії



(підпис)

Наталія ДРОЖИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)