

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	25927519 <small>(код за СДРПОУ)</small>		
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти і науки Дніпропетровської обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	25927519 <small>(код за СДРПОУ)</small>		
3.	0611035 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1035 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0410000000 <small>(код бюджету)</small>

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

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

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	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, за рахунок освітньої субвенції

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено паспортом бюджетної програми			Касові вилатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Формування нового освітнього простору з метою забезпечення доступності 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, за рахунок освітньої субвенції	149 467 190,62	0,00	149 467 190,62	134 923 163,70	0,00	134 923 163,70	-14 544 026,92	0,00	-14 544 026,92	

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 утворилась за рахунок вжитих заходів з приведенням штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів

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

№ 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	0	0

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											
	кількість закладів	од.	Мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету (із змінами)	10	0	10	9	0	9	-1	0	-1
	кількість класів	од.	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	159	0	159	161	0	161	2	0	2
	середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	336,6	0	336,6	268,44	0	268,44	-68,16	0	-68,16
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Внутрішньогосподарський облік	487,88	0	487,88	494,98	0	494,98	7,1	0	7,1
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Внутрішньогосподарський облік	824,48	0	824,48	763,42	0	763,42	-61,06	0	-61,06
2	продукту											
	всього-середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах	510	0	510	510	0	510	0	0	0

	жінок	осіб	Внутрішньогосподарський облік	476	0	476	476	0	476	0	0	0
	чоловіків	осіб	Внутрішньогосподарський облік	34	0	34	34	0	34	0	0	0
3	ефективності											
	середні витрати на 1-го працівника	грн.	розрахунково	293 073	0	293 073	264 555	0	264 555	-28 518	0	-28 518
	жінок	грн.	розрахунково	293 073	0	293 073	264 555	0	264 555	-28 518	0	-28 518
	чоловіків	грн.	розрахунково	293 073	0	293 073	264 555	0	264 555	-28 518	0	-28 518
	середні витрати на 1-ну штатну одиницю	грн.	розрахунково	181 287	0	181 287	176 735	0	176 735	-4 551	0	-4 551
4	якості											
	орієнтовний відсоток виплати освітньої субвенції	відс.	розрахунково	100	0	100	100	0	100	0	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
	2	3	4
1	затрат		
	кількість закладів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення у відповідність мережених показників
	кількість класів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів та доукомплектування класів
	середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками відбулась за рахунок приведення штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
2	продукту		
	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
3	ефективності		
	середні витрати на 1-го працівника	грн.	Економія коштів по загальному фонду утворилась за рахунок вжитих заходів з приведенням штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів
	жінок	грн.	
	чоловіків	грн.	
	середні витрати на 1-ну штатну одиницю	грн.	
4	якості		
	орієнтовний відсоток виплати освітньої субвенції	відс.	Всі виплати, що мають обов'язковий характер виплачені педагогічним працівникам в повному обсязі відповідно до вимог чинного законодавства.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основні результативні показники діяльності передбачені бюджетною програмою спрямовано на забезпечення видатками пов'язаними з наданням загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку 2023 році. Послуги у 2023 році надані в повному обсязі, але за рахунок введення воєнного стану, 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" та за рахунок вжитих заходів з приведенням штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів планові призначення використані не в повному обсязі. Освітньою субвенцією забезпечено - 763,42 ставок (штатних одиниць), відсоток виплати освітньої субвенції становить 100%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки передбачені на забезпечення видатками пов'язаними з наданням загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку здійснені не повному обсязі, за рахунок вжитих заходів з приведенням штатних розписів та тарифікаційних списків у відповідність до нормативно-правових актів. Педагогічний персонал та інші працівники що віднесені до педагогічних працівників отримали своєчасно та в повному обсязі виплати з заробітної плати.

Директор департаменту освіти і науки
облдержадміністрації



(підпис)

Ольга ЛЮЗОВА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник управління з фінансово-
економічних питань - головний бухгалтер



(підпис)

Таміла ЛЕБЕДЕВА
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)