

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ № 836

від 26.08.2014

р. № 359

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26.08.2014 № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України

від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2025 рік**

<b>1</b>	<b>0600000</b>	<b>Орган з питань освіти і науки</b>	<b>33722647</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
<b>2</b>	<b>0610000</b>	<b>Департамент освіти і науки Одеської обласної державної адміністрації</b>	<b>33722647</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
<b>3</b>	<b>0611035</b>	<b>1035</b>	<b>0922</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			<b>Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції</b>
			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			<b>1510000000</b>
			(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
47	Забезпечити надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами за рахунок освітньої субвенції

**5. Мета бюджетної програми**

**Забезпечення здобуття загальної середньої освіти в навчально-реабілітаційних центрах для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку за рахунок освітньої субвенції**

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами за рахунок освітньої субвенції

**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
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами за рахунок освітньої субвенції	177 430 610,00	1 700 000,00	179 130 610,00	177 150 811,08	0,00	177 150 811,08	-279 798,92	-1 700 000,00	-1 979 798,92
	<b>Усього</b>	<b>177 430 610,00</b>	<b>1 700 000,00</b>	<b>179 130 610,00</b>	<b>177 150 811,08</b>	<b>0,00</b>	<b>177 150 811,08</b>	<b>-279 798,92</b>	<b>-1 700 000,00</b>	<b>-1 979 798,92</b>

**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\*\***



6	Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах, штатний розпис, форма ЗНЗ-1	1 816,00	0,00	1 816,00	1 837,00	0,00	1 837,00	21,00	0,00	21,00
7	дівчат	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах, штатний розпис, форма ЗНЗ-1	655,00	0,00	655,00	624,00	0,00	624,00	-31,00	0,00	-31,00
8	хлопців	осіб	Зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що знаходяться на місцевих бюджетах, штатний розпис, форма ЗНЗ-1	1 161,00	0,00	1 161,00	1 213,00	0,00	1 213,00	52,00	0,00	52,00
	ефективності											
9	Середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	розрахунково	15 179,56	0,00	15 179,56	16 058,81	0,00	16 058,81	879,25	0,00	879,25
10	Середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	97 704,08	0,00	97 704,08	96 434,85	0,00	96 434,85	-1 269,23	0,00	-1 269,23
11	Діто-дні відвідування якості	днів	розрахунково	444,90	0,00	444,90	450,07	0,00	450,07	5,17	0,00	5,17
12	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	розрахунково	97,76	0,00	97,76	103,42	0,00	103,42	5,66	0,00	5,66
13	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	96,44	0,00	96,44	101,16	0,00	101,16	4,72	0,00	4,72

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
	затрат		
1	Обсяг витрат	тис.грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилися за рахунок економного та раціонального використання бюджетних коштів
2	Кількість закладів	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилися за рахунок ліквідації закладу
3	Середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилися за рахунок зміни навантаження та проведення оптимізації штатного розпису
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилися за рахунок зміни навантаження та проведення оптимізації штатного розпису

5	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) продукту	од. вим.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками утворилися за рахунок зміни навантаження та проведення оптимізації штатного розпису
6	Середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною чисельності учнів упродовж звітного року
7	дівчат	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною чисельності учнів упродовж звітного року
8	хлопців	осіб	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною чисельності учнів упродовж звітного року
	ефективності		
9	Середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною штатної чисельності
10	Середні витрати на одного учня	грн.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками викликані зміною середньорічної кількості учнів та відповідно зміною середніх витрат на одного учня
11	Діто-дні відвідування якості	днів	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною чисельності учнів упродовж звітного року
12	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників, % до попереднього року	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною штатної чисельності
13	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку зі зміною чисельності учнів упродовж звітного року

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані відповідно до фактичної потреби. Кошторисні призначення на 2025 рік по даній бюджетній програмі використані відповідно чинного законодавства та потреби закладів.

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

Дана бюджетна програма забезпечує здобуття загальної середньої освіти в навчально-реабілітаційних центрах для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку за рахунок освітньої субвенції

\* 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.

Директор Департаменту



(підпис)

Олександр ЛОНЧАК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник директора Департаменту - начальник управління економічного та організаційно-документального забезпечення

(підпис)

Світлана ПАРАНДЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)