

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу

Міністерства фінансів України

від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		<u>02142974</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)		<u>02142974</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>0611022</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1022</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0922</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) <u>0610000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечити рівні можливості для отримання загальної середньої освіти дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок місцевого бюджету

Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти для хлопців та дівчат, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Забезпечення рівних можливостей для отримання загальної середньої освіти дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок місцевого бюджету

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 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.	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів загальної середньої освіти, організація харчування, придбання предметів довгострокового користування та проведення капітальних	84 735 056,87	589 100,00	85 324 156,87	79 173 913,21	1 722 828,87	80 896 742,08	- 5 561 143,66	1 133 728,87	-4 427 414,79

ремонтів приміщень										
Усього	84 735 056,87	589 100,00	85 324 156,87	79 173 913,21	1 722 828,87	80 896 742,08	- 5 561 143,66	1 133 728,87	-4 427 414,79	

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.	<p>Причиною відхилення фактичних обсягів касових видатків від затверджених:</p> <ul style="list-style-type: none"> - по загальному фонду є економія коштів за рахунок використання товарів і послуг та інших поточних видатків, основну частину з яких складають видатки на заробітну плату та нарахування, предмети, матеріали, обладнання, інвентар, продукти харчування, медикаменти, відрядження та послуги, в т.ч. комунальні, що пов'язано із запровадженням карантинних заходів та впровадженням воєнного стану в Україні, внаслідок чого навчання здійснювалось в тому числі дистанційно; наявна кредиторська заборгованість; - по спеціальному фонду - збільшення фактичних надходжень, отриманих як плата за послуги та за іншими джерелами власних надходжень, в т.ч. від благодійних внесків в натуральній формі

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		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7
1	затрат					
	Кількість закладів	од.	мережа розпорядника статзвіт форма ЗНЗ-1	11		11
	Кількість класів	од.	статзвіт форма ЗНЗ-1	121		121
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	од.	штатний розпис	506,04		506,04
	спеціалістів	од.		130,96		130,96
	робітників	од.		375,08		375,08
	Усього середньорічна кількість працівників, у т.ч.:	осіб	дані з первинної облікової інформації	407		407
	жінок	осіб		320		320
	чоловіків	осіб		87		87
2	продукту					

Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
8	9	10	11	12	13
11		11	-		-
121		121	-		-
505,21		505,21	-0,83		-0,83
130,96		130,96	-		-
374,25		374,25	-0,83		-0,83
407		407	-		-
320		320	-		-
87		87	-		-

	Середньорічна кількість учнів/вихованців (дівчат/хлопців)	осіб	статзвіт форма ЗНЗ-1	1096 (351/745)	
	Середньорічна кількість дітей пільгових категорій	осіб	статзвіт форма ЗНЗ-1	621	
3	ефективності				
	Середні витрати на 1-го учня/вихованця	грн	розрахунок	77 313	537
	Середні витрати на одяг, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя 1-го учня/вихованця	грн	розрахунок	1 437	
	Середні витрати на харчування 1-го учня/вихованця	грн	розрахунок	7 234	
	Діто-дні відвідування	діто/дні	дані з первинної облікової інформації	120 560	
4	якості				
	Кількість днів відвідування	дні	розрахунок	110	
	Відсоток учнів, які отримують	%	розрахунок	100	

1096 (351/745)	1096 (351/745)		1096 (351/745)	-		-
621	621		621	-		-
77 850	72 239	1 572	73 811	-5 074	1 035	-4 039
1 437	1 344		1 344	-93		-93
7 234	6 682		6 682	-552		-552
120 560	120 560		120 560	-		-
110	110		110	-		-
100	100		100	-		-

документ про освіту										
---------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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		
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Середньорічне число ставок/штатних одиниць зменшилось на 0,83 одиниці в зв'язку із наявністю вакансій
2	продукту		
3	ефективності		
	Середні витрати на 1-го учня/вихованця	грн	Середні витрати у розрахунку на 1-го учня/вихованця: - за загальним фондом зменшились на 5 074 грн, що пов'язано із зменшенням загальної суми понесених протягом року витрат, на розмір яких вплинуло запровадження карантинних заходів та впровадження військового стану та наявність кредиторської заборгованості; - за спеціальним фондом збільшились на 1 035 грн, оскільки надпланові надходження фонду дозволили збільшити необхідні для ведення діяльності витрати
	Середні витрати на одяг, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя 1-го учня/вихованця	грн	Часткове запровадження дистанційної форми навчання в закладах інституційного догляду дозволило зменшити середні витрати на одяг, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя у розрахунку на 1-го учня/вихованця на 93 грн. Крім того, на показник середніх витрат вплинула наявність кредиторської заборгованості.
	Середні витрати на харчування 1-го учня/вихованця	грн	Часткове запровадження дистанційної форми навчання в закладах інституційного догляду дозволило зменшити середні витрати на харчування у розрахунку на 1-го учня/вихованця на 552 грн.

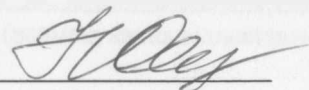
9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що протягом 2022 року Головним розпорядником бюджетних коштів, а саме: Департаментом освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації забезпечено виконання завдань, віднесених до його компетенції, в рамках бюджетної програми «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма 0611022 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» виконана, результативні показники досягнуто. Розбіжності у результативних показниках, що виникли в ході реалізації програми, мають об'єктивні причини.

**Директор Департаменту освіти і науки
Житомирської облдержадміністрації**

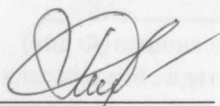


(підпис)

Наталія ОСИПОВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу економіки, фінансування та
бухгалтерського обліку – головний бухгалтер
Департаменту освіти і науки Житомирської
облдержадміністрації**



(підпис)

Вікторія ЛИСЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)