

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>0611032</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1032</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0922</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			<u>Надання загальної середньої 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 і хлопцями, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів освітньої субвенції

## 5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої та/або освіти дівчатами і хлопцями, які потребують корекції фізичного розумового розвитку

## 6. Завдання бюджетної програми

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

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 педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти	114 732 686,00		114 732 686,00	114 647 225,07		114 647 225,07	-85 460,93		-85 460,93
	Усього	114 732 686,00		114 732 686,00	114 647 225,07		114 647 225,07	-85 460,93		-85 460,93

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	Тлумачення
1	2
1	Зменшення обсягів касових видатків від затверджених обсягів виникло за рахунок збільшення кількості працівників, які мають інвалідність і нарахування ЄСВ на фонд оплати праці яких здійснюється в розмірі 8,41% замість 22%.

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 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			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 розпорядника статзвіт форма	11		11	11		11	-		-



	Середні витрати на 1-го учня/вихованця	грн	розрахунок	107 831		107 831	107 751		107 751	-80		-80
	Діто-дні відвідування	діто/дні	розрахунок	117 040		117 040	117 040		117 040	-		-
	Середньомісячна зарплата	грн	розрахунок	13 964		13 964	14 068		14 068	104		104
4	якості											
	Кількість днів відвідування	дні	дані з первинної облікової інформації	110		110	110		110	-		-
	Відсоток учнів, які отримують документ про освіту	%	розрахунок	100		100	100		100	-		-

#### 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 4,18 одиниці за рахунок наявності вакантних посад, що відповідає фактичним потребам закладів освіти в педагогічних працівниках
2	продукту		
3	ефективності		

	Середні витрати на 1-го учня/вихованця	грн	Середньомісячні витрати у розрахунку на 1-го учня/вихованця зменшились на 80 грн, що пов'язано із зменшенням загальної суми понесених протягом року витрат
	Середньомісячна зарплата	грн	Середньомісячна заробітна плата зросла на 104 грн за рахунок зменшення ставок педагогічних працівників
4	якості		


### 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 0611032 «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)