

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26.08.2014 № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 29 грудня 2018 року № 1209)

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2021 рік**

1.	<b>0600000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації</b> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>02147351</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	<b>0610000</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>Управління освіти і науки Чернігівської обласної державної адміністрації</b> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>02147351</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	<b>0611062</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>1062</b> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0922</b> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<b>Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</b> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>25100000000</b> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання загальної середньої освіти дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку в спеціальних закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку
2	Забезпечити завершення процесу ліквідації юридичної особи - комунального закладу "Батурицька спеціальна школа" Чернігівської обласної ради

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

№ 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	Забезпечення надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку в спеціальних закладах загальної середньої освіти	103 000,00	0,00	103 000,00	103 000,00	0,00	103 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення завершення процесу ліквідації юридичної особи - комунального закладу "Батурицька спеціальна школа" Чернігівської обласної ради	42 700,00	0,00	42 700,00	42 700,00	0,00	42 700,00	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>145 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145 700,00</b>	<b>145 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>145 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

гривень

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

гривень

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
<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ 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
	<b>затрат</b>											
	кількість закладів (за ступеннями шкіль)	од.	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість класів (за ступеннями шкіль)	од.	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	9	0	9	8	0	8	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: незначна кількість заяв від батьків не дала можливості створити перший клас на 01 вересня 2021 року, чим пояснюється зменшення кількості класів на один від планового показника.											
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, управлінський облік	39,96	0	39,96	37,31	0	37,31	-2,65	0	-2,65
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення кількості годин відповідно до освітньої програми :закладу станом на 01.09.2021 року та зменшення чисельності виховних груп призвело до зменшення середньорічної чисельності штатних одиниць педагогічного персоналу.											
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, управлінський облік	6,5	0	6,5	6,33	0	6,33	-0,17	0	-0,17
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення кількості педагогічних годин та чисельності вихованців станом на 01.09.2021 року призвело до зменшення середньорічної чисельності штатних одиниць педагогічного персоналу.											
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, управлінський облік	46,46	0	46,46	43,64	0	43,64	-2,82	0	-2,82
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення кількості годин педагогічного навантаження, чисельності вихованців станом на 01.09.2021 року призвело до зменшення середньорічної чисельності штатних одиниць педагогічного персоналу.											
	<b>усього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків)</b>			<b>43</b>	<b>0</b>	<b>43</b>	<b>41</b>	<b>0</b>	<b>41</b>	<b>-2</b>	<b>0</b>	<b>-2</b>
	жінки	од.	управлінський облік	39	0	39	36	0	36	-3	0	-3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку зі зменшенням кількості годин педагогічного навантаження вчителів та вихователів та за рахунок особистих обставин працівників зменшилась середньорічна чисельність жінок.											
	чоловіки	од.	управлінський облік	4	0	4	5	0	5	1	0	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відповідно до освітньої програми навчальнотго закладу станом на перше вересня 2021 року прийнято на роботу вчителя (чоловіка).											

	обсяг видатків на виплату заробітної плати та компенсаційних виплат згідно з законодавством за рахунок освітньої субвенції	грн.	кошторис	42700	0	42700	42700	0	42700	0	0	0
	продукту											
	середньорічна кількість вихованців (дівчат/хлопців)			101	0	101	97	0	97	-4	0	-4
	дівчата	осіб	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	31	0	31	32	0	32	1	0	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з міграцією вихованців впродовж року з інших навчальних закладів збільшилась середня чисельність вихованців (дівчаток).												
	хлопці	осіб	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	70	0	70	65	0	65	-5	0	-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку зі зменшенням чисельності класів та випуском учнів після закінчення навчального закладу зменшилась чисельність вихованців (хлопчиків).												
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій (дівчат/хлопців)			101	0	101	97	0	97	-4	0	-4
	дівчата	осіб	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	31	0	31	32	0	32	1	0	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з міграцією вихованців впродовж року з інших навчальних закладів збільшилась середня чисельність вихованців (дівчаток).												
	хлопці	осіб	звіти № ЗНЗ-1, управлінський облік	70	0	70	65	0	65	-5	0	-5
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку зі зменшенням чисельності класів та випуском учнів після закінчення навчального закладу зменшилась чисельність вихованців (хлопчиків).												
	кількість випускників усього (дівчат/хлопців), з них:			12	0	12	10	0	10	-2	0	-2
	дівчата	осіб	управлінський облік	4	0	4	2	0	2	-2	0	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: двоє дівчаток відраховані з закладу впродовж січня та березня 2021 року.												
	хлопці	осіб	управлінський облік	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	випускники 9-10 класів (дівчат/хлопців)			12	0	12	10	0	10	-2	0	-2
	дівчата	осіб	управлінський облік	4	0	4	2	0	2	-2	0	-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: двоє дівчаток відраховані з закладу впродовж січня та березня 2021 року.												
	хлопці	осіб	управлінський облік	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	кількість членів комісії з ліквідації юридичної особи - комунального закладу "Батуринська спеціальна школа" Чернігівської обласної ради	од.	додаток до рішення двадцять третьої сесії обласної ради сьомого скликання 22 травня 2020 року № 71-23/ВП	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	ефективності											
	середні витрати на 1 вихованця (дівчину/хлопця)	грн.	управлінський облік	1019,8	0	1019,8	1061,86	0	1061,86	42,06	0,00	42,06
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: середні витрати на одного вихованця збільшились на 42 грн 06 коп за рахунок зменшення середньорічної чисельності вихованців.												

у тому числі середні витрати на 1 дівчинку	грн.	управлінський облік	1019,8	0	1019,8	1061,86	0	1061,86	42,06	0,00	42,06
у тому числі середні витрати на 1 хлопця	грн.	управлінський облік	1019,8	0	1019,8	1061,86	0	1061,86	42,06	0,00	42,06
середні витрати	грн.	управлінський облік	21350	0	21350	21350	0	21350,00	0,00	0,00	0,00
<b>якості</b>											
відсоток дітей-випускників (дівчат/хлопців), які продовжують навчання:	відс.	управлінський облік	58,4	0	58,4	60	0	60,00	1,60	0,00	1,60
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток вихованців, які продовжили навчання збільшився за рахунок зменшення фактичної чисельності випускників.											
відсоток дівчат-випускників, які продовжують навчання:	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
відсоток хлопців-випускників, які продовжують навчання	відс.	управлінський облік	37,5	0	37,5	50	0	50,00	12,50	0,00	12,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток випускників (хлопчиків), які продовжили навчання збільшився на 12,5% у зв'язку з тим, що випускник який не планував продовжувати навчання, змінив думку та був зарахований до складу учнів закладу загальної середньої освіти.											
у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти (дівчат/хлопців)	відс.	управлінський облік	25	0	25	50	0	50,00	25,00	0,00	25,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток учнів, що продовжили навчання у навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти збільшився на 25% за рахунок збільшення чисельності хлопчиків, які вирішили продовжити подальше навчання.											
у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти дівчат	відс.	управлінський облік	25	0	25	50	0	50,00	25,00	0,00	25,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток дівчат, що продовжили навчання у навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти збільшився на 25% за рахунок зменшення загальної чисельності випускників дівчаток.											
у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти хлопців	відс.	управлінський облік	25	0	25	50	0	50,00	25,00	0,00	25,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток хлопчиків, що продовжили навчання у навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти збільшився на 25% за рахунок збільшення чисельності хлопчиків, які змінили думку та вирішили продовжити подальше навчання.											
у закладах професійної ( професійно-технічної ) освіти ( дівчат/хлопців )	відс.	управлінський облік	33,4	0	33,4	10	0	10,00	-23,40	0,00	-23,40
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток учнів, що продовжили навчання у закладах професійної( професійно-технічної ) освіти зменшився на 23,4% за рахунок зменшення загальної чисельності випускників дівчаток ( на дві дитини ) та один хлопчик змінив думку і продовжив навчання в закладі загальної середньої освіти.											
у закладах професійної ( професійно-технічної ) освіти дівчат	відс.	управлінський облік	75	0	75	50	0	50,00	-25,00	0,00	-25,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток дівчат, що продовжили навчання у закладах професійної ( професійно-технічної ) освіти зменшився на 25% у зв'язку зі зменшення загальної чисельності випускників дівчаток.											
у закладах професійної ( професійно-технічної ) освіти хлопців	відс.	управлінський облік	12,5	0	12,5	0	0	0,00	-12,50	0,00	-12,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсоток хлопців, що продовжили навчання у закладах професійної ( професійно-технічної ) освіти зменшився на 12,5% та становить 0% у зв'язку з тим, що хлопчик який планував навчання в закладі професійної ( професійно-технічної ) освіти змінив думку і продовжив навчання в закладі загальної середньої освіти.											
рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	управлінський облік	100	0	100	100	0	100,00	0,00	0,00	0,00
Аналіз стану виконання результативних показників: Впродов 2021 року результативні показники програми виконані у повній мірі відповідно до затверджених обсягів: фактичні середні витрати на забезпечення завершення процесу ліквідації юридичної особи- комунального закладу "Батуринської спеціальної школи" Чернігівської обласної ради відповідають плановому показнику, середні витрати на одного вихованця збільшено на 42 грн 06 коп.											

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Впродовж 2021 року кількісні показники бюджетної програми виконані з незначним відхиленням в порівнянні з плановими за рахунок об'єктивних причин. Грошові показники бюджетної програми виконані на 100 %.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Заступник начальника Управління - начальник фінансово-економічного відділу



(підпис)

Завідувач сектору бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер

(підпис)

Людмила ЧУБИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)