

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 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.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	43960389 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	43960389 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
3.	0611022	1022	0922
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			0210000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення прав дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, на здобуття певного освітнього рівня загальної середньої освіти шляхом спеціально організованого навчально-виховного процесу в комплексі з корекційно-розвитковою роботою, медичною реабілітацією
2	розвиток природних здібностей і обдарувань, творчого мислення вихованців, здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально-адаптові особистості
3	сприяння засвоєнню учнями норм громадянської етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя, початкових трудових умінь і навичок
4	забезпечення у процесі навчання й виховання системного кваліфікованого психолого-медико-педагогічного супроводу з урахуванням стану здоров'я, особливостей психовізичного розвитку учнів (вихованців)
5	здійснення соціально-педагогічного патронату: надання психолого-педагогічної допомоги батькам (особам, які їх замінюють) з метою забезпечення їх активної участі в комплексній навчально-виховній, корекційно-розвитковій роботі

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання

7. 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
2	Оплата праці	34455503,67	0,00	34455503,67	34439327,53	4955,00	34444282,53	-16176,14	4955,00	-11221,14
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	12270823,96	0,00	12270823,96	10847206,50	640,00	10847846,50	-1423617,46	640,00	-1422977,46
4	Інші поточні видатки	25059870,04	0,00	25059870,04	21935795,04	1757165,06	23692960,10	-3124075,00	1757165,06	-1366909,94
5	Капітальні видатки	0,00	20000,00	20000,00	0,00	1341843,53	1341843,53	0,00	1321843,53	1321843,53
Усього		71786197,67	20000,00	71806197,67	67222329,07	3104603,59	70326932,66	-4563868,60	3084603,59	-1479265,01

За бюджетною програмою КПКВК 0611022«Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 2021 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 71 786 197,67 гривень, проведено касових видатків на суму 67 222 329,07 гривень, що становить 93,7%. Відхилення по загальному фонду становить 4 563 868,60 гривень. Зкладами загальної середньої освіти вчасно були зареєстровані зобов'язання в органах Державної казначейської служби України, але у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету вони не були профінансовані, тому виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року у сумі 4 142 093,41 гривень. Відхилення за загальним фондом у сумі 421 775,19 гривень склалась у зв'язку з раціональним використанням коштів та введення карантинних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, по заробітній платі з нарахуваннями, предметам та матеріалам, по виконаних послугах (крім комунальних) та інших поточних видатках. Також у паспорті бюджетної програми не був затверджений обсяг видатків по спеціальному фонду кошторису. Протягом бюджетного періоду довідками були внесені зміни до спеціального фонду кошторису закладів, чим і пояснюється відхилення по спеціальному фонду.

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
УСЬОГО										

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
1	Затрат											
1	кількість закладів	од.	факт по мережі, штатах, контингентах	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	факт по мережі, штатах, контингентах	143,35	0,00	143,35	137,35	0,00	137,35	-6,00	0,00	-6,00
Після приведення у відповідність штатних розписів згідно з типовими штатними нормативами відбулось зменшення штатної чисельності, а саме на 6 спеціалістів												
3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	факт по мережі, штатах, контингентах, штатах, контингентах	366,30	0,00	366,30	355,30	0,00	355,30	-11,00	0,00	-11,00
Після приведення у відповідність штатних розписів згідно з типовими штатними нормативами відбулось зменшення штатної чисельності, а саме на 11 робітників.												
4	середньорічне число штатних одиниць (штатних одиниць)	од.	факт по мережі, штатах, контингентах	509,65	0,00	509,65	509,65	0,00	509,65	0,00	0,00	0,00
Продукту												
5	середньорічна чисельність учнів	осіб	факт по мережі, штатах, контингентах	1117,00	0,00	1117,00	1127,00	0,00	1127,00	10,00	0,00	10,00
На 10 дітей (5 дівчат, 5 хлопців) був збільшений набір до спеціальних закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі рекомендацій ІРЦ та заяв батьків.												
6	дівчат	осіб	списки учнів	428,00	0,00	428,00	433,00	0,00	433,00	5,00	0,00	5,00
На 5 дівчат був збільшений набір до спеціальних закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі рекомендацій ІРЦ та заяв батьків.												
7	хлопців	осіб	списки учнів	689,00	0,00	689,00	694,00	0,00	694,00	5,00	0,00	5,00
На 5 хлопців був збільшений набір до спеціальних закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі рекомендацій ІРЦ та заяв батьків.												
8	кількість вихованців	осіб	ф.ЗНЗ-1 на початок навчального року	917,00	0,00	917,00	917,00	0,00	917,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дітей-сиріт	осіб	ф.ЗНЗ-1 на початок навчального року	52,00	0,00	52,00	49,00	0,00	49,00	-3,00	0,00	-3,00
По відношенню до планових показників на 3 учня зменшилась кількість дітей-сиріт, статус яких підтверджується довідкою про дитину-сироту та дитину, позбавлену батьківського піклування.												
10	Ефективності середні витрати на одного учня, вихованця	грн.	кошторис	64266,96	0,00	64266,96	60181,14	0,00	60181,14	-4085,82	0,00	-4085,82
Зменшення середніх витрат на одного учня на 4085,82 гривень пояснюється тим, що у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету не були профінансовані в повному обсязі зареєстровані зобов'язання в органах Державної казначейської служби України по закладу загальної середньої освіти, у зв'язку з чим виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року.												
11	діто-дні відвідування	людино/день	факт по мережі, штатах, контингентах	178,72	0,00	178,72	180,30	0,00	180,30	1,58	0,00	1,58
Зросла кількість діто-днів відвідування спеціальних закладів загальної середньої освіти на 1.58 тис днів. тому, що до закладу були зараховані на 10 дітей більше ніж по плановим показникам												
12	Якості кількість днів відвідування	од.	розрахунково	160,00	0,00	160,00	160,00	0,00	160,00	0,00	0,00	0,00

Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611022 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 10 дітей (5 дівчат, 5 хлопців) був збільшений набір до спеціальних закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі рекомендацій ІРЦ та заяв батьків. Зменшення середніх витрат на одного учня на 4085,82 гривень пояснюється тим, що у зв'язку з недостатнім обсягом фінансового ресурсу обласного бюджету не були профінансовані в повному обсязі зареєстровані зобов'язання в органах Державної казначейської служби України по закладу загальної середньої освіти, у зв'язку з чим виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022 року. По відношенню до планових показників на 3 учня зменшилась кількість дітей-сиріт, статус яких підтверджується довідкою про дитину-сироту та дитину, позбавлену батьківського піклування. Також зросла кількість діто-днів відвідування спеціальних закладів загальної середньої освіти на 1.58 тис днів. тому, що до закладу були зараховані на 10 дітей більше ніж по плановим показникам

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Реалізація програми забезпечує доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття певного освітнього рівня у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей ,які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку . Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для дітей, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, здорове харчування учнів ,закупівлю засобів навчання, обладнання та фінансування інших поточних видатків.

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

Директор Департаменту

Головний бухгалтер

Олександр МЕЛЬНИК

(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)

Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(ініціали/ініціал, прізвище)