

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	603		43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	СДР		(код за СДРПОУ)
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	603		43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	СДР		(код за СДРПОУ)
3.	0611063	1063	0922	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	02100000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно Типової програмної класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права громадян на загальну середню освіту та набуття допрофесійної підготовки, поглиблене вивчення окремих предметів з метою вступу до профільних вищих навчальних закладів, формування і розвиток соціально зрілої творчої особистості з усвідомленою громадянською позицією, інтелектуального розвитку, почуттям національної самосвідомості, а також створення умов для оволодіння системою наукових знань про природу; людину і суспільство. Забезпечення набуття ліцеїстів знань і навичок з військової та фізичної підготовки, виховання у ліцеїстів високих моральних якостей, дисциплінованості, любові до військової служби та професії офіцера на основі військово-професійної орієнтації; підготовка фізично здорових, вольових осіб, спроможних переносити труднощі військової служби. Забезпечення ранньої профілізації з відповідної освітньої галузі, формування готовності до свідомого вибору майбутньої професії; виховання у громадян здатності до самостійного вибору та прийняття рішення, формування навичок самостійної, науково-дослідної роботи; задоволення пізнавальних потреб та інтересів учнів.

#### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання повної загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти - спеціалізованими школами-інтернатами з поглибленим вивченням окремих предметів і курсів для поглибленої підготовки дітей у галузі науки і мистецтв, фізичної культури і спорту, інших галузях, ліцеями з посиленою військово-фізичною підготовкою

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти з поглибленим вивченням окремих предметів. Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок залишку освітньої субвенції.



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів	од. 0,00	план по м штатах, контингентах	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од. 0,00	ф.ЗНЗ-1 на початок навч.року	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
3	обсяг витрат	0,00грн	розрахунково	5787933,00	0,00	5787933,00	4948701,01	0,00	4948701,01	-839231,99	0,00	-839231,99
4	середньорічне число ставок вихователів	од. 0,00	план по мережі, штатах, контингентах	54,70	0,00	54,70	54,70	0,00	54,70	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од. 0,00	план по мережі, штатах, контингентах	46,80	0,00	46,80	46,80	0,00	46,80	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од. 0,00	план по мережі, штатах, контингентах	137,00	0,00	137,00	137,00	0,00	137,00	0,00	0,00	0,00
<b>Продукту</b>												
7	середньорічна чисельність учнів	осіб 0,00	план по мережі, штатах, контингентах	1415,00	0,00	1415,00	1409,00	0,00	1409,00	-6,00	0,00	-6,00
8	середньорічна чисельність вихованців	осіб 0,00	план по мережі, штатах, контингентах	668,00	0,00	668,00	668,00	0,00	668,00	0,00	0,00	0,00
9	середня кількість робочих днів, на які буде забезпечена виплата заробітної плати за рахунок залишку освітньої субвенції у закладі загальної середньої освіти	днів 0,00	розрахунково	32,80	0,00	32,80	32,80	0,00	32,80	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>												
10	середній розмір заробітної плати, розрахунковий	0,00грн	розрахунково	15319,00	0,00	15319,00	15319,00	0,00	15319,00	0,00	0,00	0,00
<b>Якості</b>												
11	обсяг видатків на одного учня	0,00грн	розрахунково	4090,00	0,00	4090,00	3497,32	0,00	3497,32	-592,68	0,00	-592,68

## 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
<b>Затрат</b>			
1	кількість закладів	од.	
2	кількість класів	од.	
3	обсяг витрат	жагрн.	Зменшення за рахунок не проведення платежів Державною казначейською службою України згідно Постанови №590
4	середньорічне число ставок вихователів	од.	
5	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
6	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	
<b>Продукту</b>			
7	середньорічна чисельність учнів	галосіб	На 6 учнів був зменшений контингент закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі заяв батьків та переводу до інших закладів загальної середньої освіти
8	середньорічна чисельність вихованців	осіб	

1	2	3	4
9	середня кількість робочих днів, на які буде забезпечена виплата заробітної плати за рахунок залишку освітньої субвенції у закладі загальної середньої освіти	днів	
	<b>Ефективності</b>		
10	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	
	<b>Якості</b>		
11	Зі обсяг видатків на одного учня	грн.	Зменшення середніх витрат на одного учня на 592,68 гривень пов'язане з ефективним та раціональним використанням бюджетних коштів.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611063 «Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти» за 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 5 787 933,00 гривень, проведено касових видатків на суму 4 948 701,01 гривень, що становить 85%. Виплати заробітної плати працівникам здійснена у повному обсязі. Фінансування закладу проводиться відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік.

Станом на 01.01.2023 року виникла кредиторська заборгованість у сумі 839 214,30 гривень, у зв'язку з неоплатою платіжних доручень Державною казначейською службою України відповідно до постанови Кабінету Міністрів України №590 від 9 червня 2021 року "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка.

По спеціалізованим закладам загальної середньої освіти для надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції фінансуються 238,5 ставки педагогічних працівників. У зв'язку з обмеженими кошторисними призначеннями за коштами освітньої субвенції та з метою недопущення виникнення кредиторської заборгованості по заробітній платі, кошторисні призначення установ збільшено за рахунок залишку освітньої субвенції. При цьому додаткові кошторисні призначення за рахунок залишку освітньої субвенції забезпечили в середньому виплату заробітної плати за 32,8 робочих днів.

Тобто виплата заробітної плати педагогічних працівників здійснювалась з двох джерел фінансування, а саме за рахунок освітньої субвенції та залишку освітньої субвенції, чим і пояснюється однакова середня кількість ставок педагогічних працівників в паспортах бюджетних програм по КПКВК 0611033 та 0611063.

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

Реалізація програми забезпечує права громадян на загальну середню освіту та набуття допрофесійної підготовки, поглиблене вивчення окремих предметів з метою вступу до профільних вищих навчальних закладів, формування і розвиток соціально зрілої творчої особистості з усвідомленою громадянською позицією, інтелектуального розвитку, почуття національної самосвідомості, а також створення умов для оволодіння системою наукових знань про природу, людину і суспільство.

\* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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.

Головний директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер

Володимир БУНЯК  
(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина КОВАЛЬСЬКА  
(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)