

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.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611065	1065	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	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 з Типовою програмною 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	<p>Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, на здобуття певного освітнього рівня загальної середньої освіти шляхом спеціально організованого навчально-виховного процесу в комплексі з корекційно-розвитковою роботою, медичною реабілітацією.</p> <p>Сприяння засвоєнню учнями норм громадянської етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя, початкових трудових умінь і навичок.</p> <p>Розвиток природних здібностей і обдарувань, творчого мислення вихованців, здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально адаптованої особистості.</p> <p>Забезпечення у процесі навчання й виховання системного кваліфікованого психолого-медико-педагогічного супроводу з урахуванням стану здоров'я, особливостей психофізичного розвитку учнів (вихованців).</p> <p>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.</p>

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення здобуття загальної середньої освіти в навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	<p>Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку з урахуванням нозології захворювання.</p> <p>Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах за рахунок залишку освітньої субвенції</p>

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
2	Оплата праці	1290400,00	0,00	1290400,00	1290400,00	0,00	1290400,00	0,00	0,00	0,00
3	Нарахування на заробітну плату	100510,00	0,00	100510,00	100510,00	0,00	100510,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	1390910,00	0,00	1390910,00	1390910,00	0,00	1390910,00	0,00	0,00	0,00

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
2	
3	

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
	Затрат											
1	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу,	од.	план по мережі, штатах, контингентях	85,20	0,00	85,20	85,20	0,00	85,20	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентях	37,50	0,00	37,50	37,50	0,00	37,50	0,00	0,00	0,00
3	кількість закладів	од.	план по мережі,	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			штатах, контингентах									
4	середньорічне число вихователів ✓	од.	план по мережі, штатах, контингентах	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
5	обсяг витрат ✓	грн. 13	розрахунково	1390910,00	0,00	1390910,00	1390910,00	0,00	1390910,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців) ✓	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	313,00	0,00	313,00	357,00	0,00	357,00	44,00	0,00	44,00
7	середньорічна кількість вихованців ✓	осіб	списки учнів	147,00	0,00	147,00	147,00	0,00	147,00	0,00	0,00	0,00
8	середня кількість робочих днів, на які буде забезпечена виплата заробітної плати за рахунок залишку освітньої субвенції у закладі загальної середньої освіти ✓	днів	розрахунково	9,80	0,00	9,80	9,80	0,00	9,80	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
9	середній розмір заробітної плати розрахунковий ✓	грн.	розрахунково	14485,00	0,00	14485,00	14485,00	0,00	14485,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
10	обсяг видатків на одного учня ✓	грн.	розрахунково	4443,80	0,00	4443,80	4443,80	0,00	4443,80	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат		
1	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
3	кількість закладів	од.	
4	середньорічне число вихователів	од.	
5	обсяг витрат	грн.	
	Продукту		
6	середньорічна кількість учнів (дівчат/хлопців)	осіб зєр	На 44 дитини був збільшений набір до закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі рекомендацій ІРЦ та заяв батьків.
7	середньорічна кількість вихованців	осіб	
8	середня кількість робочих днів, на які буде забезпечена виплата заробітної плати за рахунок залишку освітньої субвенції у закладі загальної середньої освіти	днів	
	Ефективності		
9	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	
	Якості		
10	обсяг видатків на одного учня	грн.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611065 «Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку» за 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 1 390 910,00 гривень, проведено касових видатків на суму 1 390 910,00 гривень, що становить 100%. 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 кредиторська заборгованість відсутня. По навчально-реабілітаційним центрам для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку для надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції фінансуються 202,7 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 9,8 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 0611035 та 0611065.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Реалізація програми забезпечує права дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, на здобуття певного освітнього рівня загальної середньої освіти шляхом спеціально організованого навчально-виховного процесу в комплексі з корекційно-розвитковою роботою, медичною реабілітацією. Сприяє задіяно учнями норм громадянської етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя, початкових трудових умінь і навичок. Розвиток природних здібностей і обдарувань, творчого мислення вихованців, здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально адаптованої особистості.

* Зазначаються 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.

*** Зазначається пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер


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


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