

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
25 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.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	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	Забезпечення залучення дітей та надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти. Створення умов для творчого, інтелектуального, духовного і фізичного розвитку вихованців, учнів і слухачів. Пошук, розвиток та підтримка здібних, обдарованих і талановитих вихованців, учнів і слухачів. Формування здорового способу життя вихованців, учнів і слухачів. Здобуття учнями, вихованцями, слухачами первинних професійних навичок і вмінь, необхідних для їхньої соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності.

## 5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

## 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

## 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		23567078,00	0,00	23567078,00	2292206,40	0,00	22928496,40	-638581,60	0,00	-638581,60
2	Оплата праці									
3	Забезпечення розрахунків за спожиті енергоносії	1977379,00	9000,00	1986379,00	1725719,68	1483,84	1727203,52	-251659,32	-7516,16	-259175,48
4	Придбання матеріалів, предметів, обладнання та інвентарю, медикаментів, продуктів харчування, оплата послуг та відряджень для належного функціонування та створення комфортних умов навчання у закладах загальної середньої освіти	5853734,00	76000,00	5929734,00	5608135,83	11599,04	5619734,87	-245598,17	-64400,96	-309999,13
5	погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	91445,00	0,00	91445,00	91445,00	0,00	91445,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>31489636,00</b>	<b>85000,00</b>	<b>31574636,00</b>	<b>30353796,91</b>	<b>13082,88</b>	<b>30366879,79</b>	<b>-1135839,09</b>	<b>-71917,12</b>	<b>-1207756,21</b>

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	Економія коштів по заробітній платі виникла за рахунок простою в установі з початком дії військового стану та переведення працівників на оплату праці в розмірі 2/3 посадового окладу, за рахунок зменшення гуртків та за рахунок лікарняних.
3	Невикористання бюджетних призначень пов'язане з військовою агресією росії, завдяки чому частина енергетичної інфраструктури України зазнала пошкоджень та були запроваджені аварійні відключення електроенергії у навчальному закладі.
4	Економія бюджетних коштів по іншим видаткам загального фонду пов'язана з проведенням закупівель через систему ProZorro та з причин не проведення платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка 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".
5	

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

№ 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
1	Обласна цільова соціальна програма національно-патриотичного виховання на 2021-2025 роки	290000,00	0,00	290000,00	0,00	0,00	0,00	-290000,00	0,00	-290000,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниці 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>											
1	кількість закладів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число посадових окладів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	107,00	0,00	107,00	107,00	0,00	107,00	0,00	0,00	0,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	67,50	0,00	67,50	67,50	0,00	67,50	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	план по мережі, штатах, контингентах	25,50	0,00	25,50	25,50	0,00	25,50	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	5681,00	0,00	5681,00	5681,00	0,00	5681,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчат	осіб	списки	3045,00	0,00	3045,00	3045,00	0,00	3045,00	0,00	0,00	0,00
8	хлопців	осіб	списки	2636,00	0,00	2636,00	2636,00	0,00	2636,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість гуртків	осіб	звіт 1-ПЗ	394,00	0,00	394,00	394,00	0,00	394,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
10	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	кошторис	5542,97	0,00	5542,97	5343,04	0,00	5343,04	-199,93	0,00	-199,93
	<b>Якості</b>											
11	кількості дітей, що отримують позашкільну освіту	відс.	кошторис	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	<b>Затрат</b>		
1	кількість закладів	од.	
2	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	
	<b>Продукту</b>		
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	
7	дівчат	осіб	
8	хлопців	осіб	
9	кількість гуртків	осіб	
	<b>Ефективності</b>		
10	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Зменшення середніх витрат на одну дитину на 199,93 гривні пов'язане зі зменшенням кількості гуртків

1	2	3	4
	Якості		
11	кількості дітей, що отримують позашкільну освіту	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» за 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 31 489 636,00 гривень, проведено касових видатків на суму 30 353 796,91 гривень, що становить 96,4 %.

Фінансування закладу проводиться відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Кредиторська заборгованість, що виникла станом на 1.01.2022 року у сумі 91 445,00 грн повністю погашена. Станом на 01.01.2023 року виникла кредиторська у сумі 20 911,19 грн, яка виникла з причин не проведення платежів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка 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". На початку року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду, в частині власних надходжень у сумі 85 000 гривень. Протягом року навчальний заклад на свої потреби використав 13 082 ,88 гривень. У зв'язку з економним використанням бюджетних коштів на кінець року утворився залишок коштів за спеціальним фондом, в частині власних надходжень у сумі 21 029,22 гривень.

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

Виконання бюджетної програми спрямоване на розвиток здібностей дітей та молоді у сфері освіти, науки, культури, фізичної культури і спорту, технічної та іншої творчості, здобуття ними первинних професійних знань, вмінь і навичок, необхідних для їх соціалізації, подальшої самореалізації та/або професійної діяльності. Позашкільна освіта є потужним, цілеспрямованим та ефективним джерелом розвитку особистості. Важливим напрямом діяльності є національно-патріотичне виховання дітей та молоді.

\* 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.

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

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер

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

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