

ЗВІТ

Зк 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 СДРПОУ)
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за СДРПОУ)
3.	0611104	1104	0941	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді)	0210000000
	(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 доступності якісної освіти, що відповідає вимогам інноваційного розвитку економіки, сучасним потребам суспільства і кожного громадянина.</p> <p>Забезпечення умов для оволодіння системою знань у певній галузі; формування соціально зрілої, творчої особистості; виховання морально, психічно і фізично здорового покоління громадян; формування громадянської позиції, патріотизму, власної гідності, готовності до трудової діяльності, відповідальності за свою долю, долю суспільства, держави і людства.</p> <p>Забезпечення впровадження інноваційних технологій освітнього процесу, модернізації навчально-матеріальної бази, які дозволяють забезпечувати індивідуальні потреби та запити учасників навчально-виховного процесу.</p> <p>Розвиток конкурентоспроможної професійної, наукової та загальнокультурної підготовки кадрів.</p> <p>Збереження національних традицій мистецької освіти.</p>

5. Мета бюджетної програми

Створення належних умов для здобуття загальної середньої освіти у закладах фахової передвищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	<p>Забезпечити рівні можливості для доступу жінок і чоловіків до якісної освіти у закладах фахової передвищої освіти.</p> <p>Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у закладах фахової передвищої освіти 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	1062390,00	0,00	1062390,00	1073504,56	0,00	1073504,56	11114,56	0,00	11114,56
3	Нарахування на заробітну плату	82619,00	0,00	82619,00	71503,07	0,00	71503,07	-11115,93	0,00	-11115,93
	Усього	1145009,00	0,00	1145009,00	1145007,63	0,00	1145007,63	-1,37	0,00	-1,37

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	Відповідно довідки Департаменту гуманітарної політики, були збільшені кошторисні призначення по КЕКВ 2111 для недопущення кредиторської заборгованості по заробітній платі педагогічним працівникам, що викладають загальноосвітні предмети.
3	Економія коштів по КЕКВ 2120, відповідно довідки Департаменту гуманітарної політики перерозподілені на заробітну плату.

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 посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, що здійснюють загальноосвітню підготовку	од.	розрахунковий показник	214,34	0,00	214,34	229,93	0,00	229,93	15,59	0,00	15,59
2	обсяг витрат	грн.	розрахунково	1145009,00	0,00	1145009,00	1145007,63	0,00	1145007,63	-1,37	0,00	-1,37
	Продукту											
3	середньорічна кількість студентів денної	осіб	план по мережі	2360,00	0,00	2360,00	2360,00	0,00	2360,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	форми навчання, які отримують загальну середню освіту		штатах, контингентах									
4	жінок	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	1201,00	0,00	1201,00	1201,00	0,00	1201,00	0,00	0,00	0,00
5	чоловіків	осіб	план по мережі, штатах, контингентах	1159,00	0,00	1159,00	1159,00	0,00	1159,00	0,00	0,00	0,00
6	середня кількість робочих днів, на які буде забезпечена виплата заробітної плати за рахунок залишку освітньої субвенції у закладах фахової передвищої освіти	днів	розрахунково	6,95	0,00	6,95	6,95	0,00	6,95	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
7	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	розрахунково	15139,00	0,00	15139,00	15139,00	0,00	15139,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
8	обсяг видатків на одного учня	грн.	розрахунково	485,00	0,00	485,00	485,00	0,00	485,00	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
	Затрат		
1	середньорічне число посадових окладів (ставка) педагогічного персоналу, що здійснюють загальноосвітню підготовку	од.	відповідно до навчальних планів збільшилась кількість ставок педагогічних працівників, що викладають загальноосвітні предмети згідно державних стандартів загальної середньої освіти
2	обсяг витрат	грн.	Економія бюджетних коштів по нарахуванню на заробітну плату.
	Продукту		
3	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, які отримують загальну середню освіту	осіб	
4	жінок	осіб	
5	чоловіків	осіб	
6	середня кількість робочих днів, на які буде забезпечена виплата заробітної плати за рахунок залишку освітньої субвенції у закладах фахової передвищої освіти	днів	
	Ефективності		
7	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	
	Якості		
8	обсяг видатків на одного учня	грн.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611104 «Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді)» за 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 1 145 009,00 гривень, проведено касових видатків на суму 1 145 007,63 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 закладах фахової передвищої освіти для надання загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції фінансуються 229,93 ставки педагогічних працівників.

У зв'язку з обмеженими кошторисними призначеннями за коштом 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 6,95 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 0611102 та 0611104.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Реалізація програми забезпечує надання доступності якісної освіти, що відповідає вимогам інноваційного розвитку економіки, сучасним потребам суспільства і кожного громадянина. Надає умови для оволодіння системою знань у певній галузі; формування соціально зрілої, творчої особистості; виховання морально, психічно і фізично здорового покоління громадян; формування громадянської позиції, патріотизму, власної гідності, готовності до трудової діяльності, відповідальності за свою долю, долю суспільства, держави і людства.

* 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


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

Головний бухгалтер


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