

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
25 вересня 2014 року № 834  
у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 358

## ЗВІТ

## про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<b>0600000</b>	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.	<b>0610000</b>	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації			43960389
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611032</b>	1032	0922	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок освітньої субвенції	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 права 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.</p> <p>Розвиток природних здібностей і обдарувань, творчого мислення вихованців, здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально адаптованої особистості.</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>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

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
	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

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	107202006,64	0,00	107202006,64	107202006,64	0,00	107202006,64	0,00	0,00	0,00
3	Нарахування на заробітну плату	22614796,79	0,00	22614796,79	22614796,79	0,00	22614796,79	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>129816803,43</b>	<b>0,00</b>	<b>129816803,43</b>	<b>129816803,43</b>	<b>0,00</b>	<b>129816803,43</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</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	
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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість закладів	од.	ф ЗНЗ 1 на початок н.р.	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

2	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	340,69	0,00	340,69	340,69	0,00	340,69	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	93,60	0,00	93,60	93,60	0,00	93,60	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число вихователів	од.	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	297,82	0,00	297,82	297,82	0,00	297,82	0,00	0,00	0,00
5	обсяг витрат	грн.	розрахунково	129816803,43	0,00	129816803,43	129816803,43	0,00	129816803,43	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	кількість учнів	осіб	зведення показників по мережі, штатах, контингентах	1439,00	0,00	1439,00	1427,00	0,00	1427,00	-12,00	0,00	-12,00
	Ефективності											
7	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	розрахунково	14776,56	0,00	14776,56	14776,56	0,00	14776,56	0,00	0,00	0,00
	Якості											
8	обсяг видатків на одного учня	грн.	розрахунково	90213,21	0,00	90213,21	90971,83	0,00	90971,83	758,62	0,00	758,62

## 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	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 вихователів	од.	
5	обсяг витрат	грн.	
	Продукту		
6	кількість учнів	осіб	На 12 дітей був зменшений контингент закладів загальної середньої освіти по відношенню до планових показників, на підставі заяв батьків.
	Ефективності		
7	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	
	Якості		
8	обсяг видатків на одного учня	грн.	Середні витрати на одного учня зросли за рахунок зменшення кількості учнів у закладах освіти.

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611032 "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку" за 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 129 816 803,43 гривень, проведено касових видатків на суму 129 816 803,43 гривень, що становить 100%. Фінансування закладу проводиться відповідно зареєстрованим фінансовим зобов'язанням у органах Державної казначейської служби України, а також затверджених кошторисних призначень на відповідний бюджетний рік. Станом на 01.01.2024 рік кредиторська заборгованість відсутня.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Реалізація програми забезпечує права дітей, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку; здобуття певного освітнього рівня загальної середньої освіти шляхом спеціально організованого навчально-виховного процесу в комплексі з корекційно-розвитковою роботою та медичною реабілітацією; розвиток природних здібностей і обдарувань, творчого мислення вихованців; здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально адаптованої особистості; засвоєння учнями норм громадянської етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя, початкових умінь та навичок; своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників, у тому числі відповідно до статті 57 Закону України "Про освіту" від 05 вересня 2017 року №2145-VIII зі змінами виплату допомоги на оздоровлення у розмірі місячного посадового окладу (ставки) заробітної плати при наданні щорічної відпустки та виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених 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)

(Повне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Повне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)