

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 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.	0611032	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	021000000
	(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 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. Розвиток природних здібностей і обдарувань, творчого мислення вихованців, здійснення їх допрофесійної та професійної підготовки, формування соціально адаптованої особистості. Сприяння засвоєнню учнями норм громадянської етики та загальнолюдської моралі, міжособистісного спілкування, основ гігієни та здорового способу життя, початкових трудових умінь і навичок. Забезпечення у процесі навчання й виховання системного кваліфікованого психолого-медико-педагогічного супроводу з урахуванням стану здоров'я, особливостей психофізичного розвитку учнів (вихованців). 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.

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями 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»

№ 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	121744195,00	0,00	121744195,00	121744195,00	0,00	121744195,00	0,00	0,00	0,00
3	Нарахування на заробітну плату	25568982,00	0,00	25568982,00	25560829,57	0,00	25560829,57	-8152,43	0,00	-8152,43
	Усього	147313177,00	0,00	147313177,00	147305024,57	0,00	147305024,57	-8152,43	0,00	-8152,43

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
3	Економія бюджетних коштів по нарахуванню на заробітну плату у сумі 8 152,43 гривень виникла за рахунок сплати ЄСВ осіб з інвалідністю у розмірі 8,41 %.

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	кількість закладів	од.	Мережа розпорядників та одержувачів коштів місцевого бюджету	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розрахунково	336,61	0,00	336,61	336,61	0,00	336,61	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розрахунково	89,80	0,00	89,80	89,80	0,00	89,80	0,00	0,00	0,00

5	середньорічне число штатних одиниць вихователів	од.	розрахунково	257,58	0,00	257,58	257,58	0,00	257,58	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат	грн.	кошторис	147313177,00	0,00	147313177,00	147305024,57	0,00	147305024,57	-8152,43	0,00	-8152,43
	Продукту											
7	середньорічна кількість учнів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	1436,00	0,00	1436,00	1436,00	0,00	1436,00	0,00	0,00	0,00
8	діечат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	555,00	0,00	555,00	555,00	0,00	555,00	0,00	0,00	0,00
9	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	881,00	0,00	881,00	881,00	0,00	881,00	0,00	0,00	0,00
10	середня наповнюваність класів учнями	осіб	розрахунково	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	розрахунково	17947,77	0,00	17947,77	17946,78	0,00	17946,78	-0,99	0,00	-0,99
12	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	102585,78	0,00	102585,78	102580,10	0,00	102580,10	-5,68	0,00	-5,68
13	дідодні відвідування	днів	розрахунково	319680,00	0,00	319680,00	319680,00	0,00	319680,00	0,00	0,00	0,00
14	дні відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	222,00	0,00	222,00	222,00	0,00	222,00	0,00	0,00	0,00
15	дні навчання, з них	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	177,00	0,00	177,00	177,00	0,00	177,00	0,00	0,00	0,00
16	дистанційно	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
17	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року	відс.	розрахунково	21,46	0,00	21,46	21,45	0,00	21,45	-0,01	0,00	-0,01
18	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунково	0,63	0,00	0,63	0,63	0,00	0,63	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	кількість закладів	од.	
2	кількість класів	од.	
3	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
1	2	3	4
5	середньорічне число штатних одиниць вихователів	од.	
6	обсяг витрат	грн.	Економія нарахувань на фонд оплати праці педагогічних працівників.
	Продукту		

7	середня кількість осіб	осіб	
8	дівчат	осіб	
9	хлопців	осіб	
10	середня наповненість класів учнями	осіб	
Ефективності			
11	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	Зменшення середнього розміру заробітної плати по загальному фонду на 0,99 гривень спричинене економією коштів по нарахуваннях на оплату працю.
12	середні витрати на одного учня	грн.	Зменшення середніх витрат на одного учня по загальному фонду на 5,68 гривень спричинене економією коштів по нарахуваннях на оплату працю.
13	дні відвідування	днів	
14	дні відвідування	днів	
15	дні навчання, з них	днів	
16	дистанційно	днів	
Якості			
17	зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року	відс.	Зменшення зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників до попереднього року на 0,01 відсоток спричинене економією коштів по нарахуваннях на оплату працю.
18	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	

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 рахунок освітньої субвенції» за 2024 рік (з урахуванням змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 147 313 177 гривень, проведено касових видатків на суму 147 305 024,57 гривень, що становить 99,99% виконання. Фінансування закладів проводилось відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затвердженим кошторисним призначенням на відповідний рік. Станом на 01.01.2025 року 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, 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

Володимир БУНЯК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

В. Ковальська

Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)