

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014р. № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету станом на 2022 рік

1.	<u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти Вінницької міської ради</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02141532</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<u>0610000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти Вінницької міської ради</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02141532</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<u>0611022</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1022</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0922</u> <small>(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)</small>
		<u>Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>02536000000</u> <small>(код бюджету)</small>

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
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

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

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
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	6 382 814,00		6 382 814,00	6 380 826,45	408 958,50	6 789 784,95	-1 987,55	408 958,50	406 970,95
	Усього	6 382 814,00	0,00	6 382 814,00	6 380 826,45	408 958,50	6 789 784,95	-1 987,55	408 958,50	406 970,95

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	Відхилення за 1-им напрямом становить 406 970,95 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять від реалізації майна та залучення власних надходжень бюджетної установи, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 408 958,50 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 1987,55 грн. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 1980,00 грн. по видаткам, які не підпадають під оплату відповідно до п.19 Постанови КМУ № 590 від 09.06.21р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" зі змінами.

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2022-2024 роки (рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021р. № 719, зі змінами)	6 382 814,00	0,00	6 382 814,00	6 380 826,45	408 958,50	6 789 784,95	- 1 987,55	408 958,50	406 970,95
	Усього	6 382 814	0,00	6 382 814,00	6 380 826,45	408 958,50	6 789 784,95	- 1 987,55	408 958,50	406 970,95

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	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											
	затрат											
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	1		1	1		1	0	0	0
2	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	11		11	11		11	0	0	0
3	Кількість груп	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	3		3	3		3	0	0	0
4	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу ,з них:	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	0,00		0,00	0,00		0,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	0,00		0,00	0,00		0,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	0,00		0,00	0,00		0,00	0	0	0
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	11,05		11,05	11,05		11,05	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	10,05		10,05	10,05		10,05	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	1,00		1,00	1,00		1,00	0	0	0
5	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	6,50		6,50	6,50		6,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	6,50		6,50	6,50		6,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	0,00		0,00	0,00		0,00	0	0	0
6	Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	17,85		17,85	17,85		17,85	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	14,35		14,35	14,35		14,35	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	3,50		3,50	3,50		3,50	0	0	0
7	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	35,40	0,00	35,40	35,40	0,00	35,40	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	30,90		30,90	30,90		30,90	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	4,50		4,50	4,50		4,50	0	0	0

	<u>продукту</u>											
1	Середня кількість учнів, всього	осіб	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	190		190	190		190	0	0	0
	у тому числі											
2	Середня кількість дівчат	осіб		69		69	69		69	0	0	0
3	Середня кількість хлопців	осіб		121		121	121		121	0	0	0
4	Середня кількість дітей, всього	осіб		25		25	25		25	0	0	0
	у тому числі											
5	Середня кількість дівчат	осіб		10		10	10		10	0	0	0
6	Середня кількість хлопців	осіб		15		15	15		15	0	0	0
7	Середня кількість дітей пільгових категорій, всього	осіб		215		215	215		215	0	0	0
	у тому числі											
8	Середня кількість дітей пільгових категорій (дівчат)	осіб	79		79	79		79	0	0	0	
9	Середня кількість дітей пільгових категорій (хлопців)	осіб	136		136	136		136	0	0	0	
10	Кількість випусників, усього	осіб	Звіт про видані бланки свідоцтв про базову загальну середню освіту за спеціальною програмою у комунальних закладах ЗЗСО ВМТГ у 2021-2022 навчальному році (лист від 19.10.2022 №15/00/005/155900)	11		11	12		12	1	0	1
	у тому числі											
11	Кількість випусників 9-го класу	осіб		11		11	12		12	1	0	1
	<u>ефективності</u>											
1	Діти-дні відвідування	днів	Розрахункові дані	19 565		19 565	4 165		4 165	-15 400	0	-15 400
2	Витрати на утримання 1 вихованця по бюджетній програмі	грн.	Розрахункові дані	29 688	0	29 688	29 679	1 902	31 581	-9	1 902	1 893
	<u>якості</u>											
1	Кількість днів відвідування	од.	Розрахункові дані	91		91	19		19	-72	0	-72

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
	Завдання		
	<u>затрат</u>		
1	Кількість закладів (за ступеннями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Кількість класів (за ступеннями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Кількість груп	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а саме в дошкільних групах з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
5	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

6	Середньорічне число штатних одиниць робітників з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
7	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	<u>продуктив</u>		
1	Середня кількість учнів, всього	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	у тому числі:		
2	Середня кількість дівчат	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Середня кількість хлопців	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Середня кількість дітей, всього	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	у тому числі:		
5	Середня кількість дівчат	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
6	Середня кількість хлопців	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
7	Середня кількість дітей пільгових категорій, всього	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	у тому числі:		
8	Середня кількість дітей пільгових категорій (дівчат)	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
9	Середня кількість дітей пільгових категорій (хлопців)	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
10	Кількість випускників, усього	осіб	Відповідно до звіту про видані бланки свідоцтв про базову загальну середню освіту за спеціальною програмою у комунальних закладах ЗЗСО БМТГ у 2021-2022 навчальному році було отримано на 12 документів, в тому числі 1 довідка про закінчення повного курсу навчання (для осіб з помірними інтелектуальними порушеннями)
	у тому числі:		
11	Кількість випускників 9-го класу	осіб	Відповідно до звіту про видані бланки свідоцтв про базову загальну середню освіту за спеціальною програмою у комунальних закладах ЗЗСО БМТГ у 2021-2022 навчальному році було отримано на 12 документів, в тому числі 1 довідка про закінчення повного курсу навчання (для осіб з помірними інтелектуальними порушеннями)
	<u>ефективності</u>		
1	Діто-дні відвідування	дні	У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилася на 72 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 15400 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу у закладі здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання.
2	Витрати на утримання 1 вихованця по бюджетній програмі	грн.	Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 1893 грн. за рахунок залучення власних надходжень установи, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 1980,00 грн. по видаткам, які не підпадають під оплату відповідно до п.19 Постанови КМУ № 590 від 09.06.21р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" зі змінами.
	<u>якості</u>		
1	Кількість днів відвідування	дні	У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилася на 72 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 15400 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу у закладі здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми по КПКВК 0611022 "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку" виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань. У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилася на 72 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 15400 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу у закладі здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання. Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 1893 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять від реалізації майна та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 1980,00 грн. по видаткам, які не підпадають під оплату відповідно до п.19 Постанови КМУ № 590 від 09.06.21р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" зі змінами.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень та власних надходжень бюджетних установ. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Заступник директора департаменту освіти БМР

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ