

# БЮДЖЕТНИЙ ЗАПИТ НА 2023 – 2025 РОКИ індивідуальний ( Форма 2023-2)

1.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>06</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>43960389</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<b>061</b> <small>(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<b>43960389</b> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0611032</b> <b>1032</b> <b>0922</b> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<b>0210000000</b> <small>(код бюджету)</small>

## 4. Мета та завдання бюджетної програми на 2023 - 2025 роки:

### 1) Мета бюджетної програми, строки її реалізації;

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

### 2) завдання бюджетної програми;

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

### 3) підстави реалізації бюджетної програми.

Закон України "Про освіту" від 05.09.2017 року № 2145-VIII  
 Закон України "Про повну загальну середню освіту" від 16.01.2020 року № 463-IX  
 Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010 року № 2456-VI із змінами)  
 Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 року №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів"  
 Наказ Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 року №992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм і результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта""

## 5. Надходження для виконання бюджетної програми:

### 1) надходження для виконання бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

Код	Найменування	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 рік (проект)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (3+4)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (7+8)	загальний фонд	спеціальний фонд	у тому числі бюджет розвитку	разом (11+12)

(грн.)





## 8. Результативні показники бюджетної програми:

### 1) результативні показники бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2021 рік(звіт)			2022 рік(затверджено)			2023 рік(проект)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (11 + 12)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	<b>Затрат</b>											
	кількість закладів	од.	ф.ЗНЗ-1 на початок н.р.	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	312,95	0,00	312,95	312,95	0,00	312,95	312,95	0,00	312,95
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	план по мережі, штатах, контингентах	89,00	0,00	89,00	89,00	0,00	89,00	89,00	0,00	89,00
	середньорічне число вихователів	од.	план по мережі, штатах, контингентах	295,50	0,00	295,50	295,50	0,00	295,50	295,50	0,00	295,50
	обсяг витрат	грн.	розрахунково	136340297,00	0,00	136340297,00	118527210,00	0,00	118527210,00	120627210,00	0,00	120627210,00
	<b>Продукту</b>											
	кількість учнів	осіб	ф.ЗНЗ-1 на початок н.р.	1117,00	0,00	1117,00	1156,00	0,00	1156,00	1202,00	0,00	1202,00
	<b>Ефективності</b>											
	середній розмір заробітної плати розрахунковий	грн.	план по мережі, штатах, контингентах	15037,23	0,00	15037,23	13072,59	0,00	13072,59	13304,20	0,00	13304,20
	<b>Якості</b>											
	обсяг видатків на одного учня	грн.	розрахунково	122059,36	0,00	122059,36	102532,19	0,00	102532,19	100355,41	0,00	100355,41

### 2) результативні показники бюджетної програми у 2024-2025 роках:

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	2024 рік(прогноз)			2025 рік(прогноз)		
				загальний фонд	спеціальний фонд	разом (5 + 6)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (8 + 9)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

### 9. Структура видатків на оплату праці:

Найменування	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проект)		2024 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)	
	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Обов'язкові виплати	104 898 685	0	90 407 559	0	92 107 559	0	0	0	0	0

(грн.)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
у т.ч. посадовий оклад	84 543 400	0	77 023 626	0	78 723 626	0	0	0	0	0
у т.ч. надбавки	7 352 100	0	7 077 369	0	7 077 369	0	0	0	0	0
Премії	4 550 100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Матеріальна допомога	7 606 900	0	6 770 141	0	6 770 141	0	0	0	0	0
у т.ч. на оздоровлення при наданні щорічної відпустки	7 606 900	0	6 770 141	0	6 770 141	0	0	0	0	0
<b>УСЬОГО</b>	<b>117 055 685</b>	<b>0</b>	<b>97 177 700</b>	<b>0</b>	<b>98 877 700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### 10. Чисельність зайнятих у бюджетних установах:

N з/п	Категорії працівників	2021 рік (звіт)				2022 рік (затверджено)				2023 рік		2024 рік		2025 рік	
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті	затверджено	фактично зайняті						
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
1	Педагогічні працівники	401,95	401,95	0,00	0,00	401,95	401,95	0,00	0,00	401,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Вихователі	295,50	295,50	0,00	0,00	295,50	295,50	0,00	0,00	295,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>УСЬОГО</b>	<b>697,45</b>	<b>697,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>697,45</b>	<b>697,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>697,45</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

#### 11. Місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми:

##### 1) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2021 рік (звіт)			2022 рік (затверджено)			2023 рік (проект)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (10 + 11)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	<b>УСЬОГО</b>		0	0	0	0	0	0	0	0	0

##### 2) місцеві/регіональні програми, які виконуються в межах бюджетної програми у 2024-2025 роках

(грн.)

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Коли та яким документом затверджена програма	2024 рік (прогноз)			2025 рік (прогноз)		
			загальний фонд	спеціальний фонд	разом (4 + 5)	загальний фонд	спеціальний фонд	разом (7 + 8)
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>УСЬОГО</b>		0	0	0	0	0	0

12. Об'єкти, які виконуються в межах бюджетної програми за рахунок коштів бюджету розвитку у 2021 - 2023 роках:

(грн.)

Найменування об'єкта відповідно до проектно-кошторисної документації	Строк реалізації об'єкта (рік початку і завершення)	Загальна вартість об'єкта	2021 рік (звіт)		2022 рік (затверджено)		2023 рік (проект)		2024 рік (прогноз)		2025 рік (прогноз)	
			спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %	спеціальний фонд (бюджет розвитку)	рівень будівельної готовності об'єкта на кінець бюджетного періоду, %
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

13. Аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів загального фонду бюджету у 2021 році, очікувані результати у 2022 році, обґрунтування необхідності передбачення витрат на 2023 - 2025 роки.

За бюджетною програмою КПКВК 0611032«Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 2021 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) проведено касових видатків на суму 136 340 297,00 гривень, що становить 91,0% від затверджених кошторисних призначень. Відхилення по загальному фонду становить 11 772 302,93 гривень. Відхилення за загальним фондом склалась у зв'язку з раціональним використанням коштів та введення карантинних заходів згідно постанови Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2020 року №1236 «Про встановлення карантину та впровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненою коронавірусом SARS-CoV-2, по заробітній платі з нарахуваннями. За рахунок коштів освітньої субвенції було забезпечено доступність загальної середньої освіти у спеціальних закладах загальної середньої освіти, 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, виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю.

На 2022 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) затверджено кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення доступності загальної середньої освіти у спеціальних закладах загальної середньої освіти, 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, виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю.

На 2023 рік (з урахуванням проведених змін протягом року) доведений граничний обсяг становить 120 627 210,00 гривень, що 1,8 відсотки більше затвердженим кошторисним призначенням зі змінами на 2022 рік станом на 01.10.2022 року. Планується використати кошторисні призначення у повному обсязі відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, для забезпечення доступності загальної середньої освіти у закладі загальної середньої освіти, 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, виплату щорічної грошової винагороди за сумлінну працю.

14. Бюджетні зобов'язання у 2021 і 2023 роках :

1) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2021 році:

(грн.)

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Кредиторська заборгованість на початок минулого бюджетного періоду	Кредиторська заборгованість на кінець минулого бюджетного періоду	Зміна кредиторської заборгованості (6-5)	Погашено кредиторську заборгованість за рахунок коштів		Бюджетні зобов'язання (4+6)
							загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		121 536 900	112 505 585	0	0	0	0	0	112 505 585
2111	Заробітна плата	26 575 700	23 834 712	0	0	0	0	0	23 834 712
2120	Нарахування на оплату праці	148 112 600	136 340 297	0	0	0	0	0	136 340 297
	<b>УСЬОГО</b>								

(грн.)

## 2) кредиторська заборгованість місцевого бюджету у 2022-2023 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	2022 рік				2023 рік					
		затвержені призначення	кредиторська заборгованість на початок поточного бюджетного періоду	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (3-5)	граничний обсяг	можлива кредиторська заборгованість на початок планового бюджетного періоду (4 - 5 - 6)	планується погасити кредиторську заборгованість за рахунок коштів		очікуваний обсяг взяття поточних зобов'язань (8-10)
				загального фонду	спеціального фонду				загального фонду	спеціального фонду	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
		97 177 700	0	0	0	97 177 700	98 877 700	0	0	0	98 877 700
2111	Заробітна плата	21 349 510	0	0	0	21 349 510	21 749 510	0	0	0	21 749 510
2120	Нарахування на оплату праці	118 527 210	0	0	0	118 527 210	120 627 210	0	0	0	120 627 210
	<b>УСЬОГО</b>										

(грн.)

## 3) дебіторська заборгованість у 2021-2022 роках:

Код Економічної класифікації видатків бюджету / код Класифікації кредитування бюджету	Найменування	Затверджено з урахуванням змін	Касові видатки / надання кредитів	Дебіторська заборгованість на 01.01.2021	Дебіторська заборгованість на 01.01.2022	Очікувана дебіторська заборгованість на 01.01.2023	Причини виникнення заборгованості	Вжиті заходи щодо ліквідації заборгованості
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		121 536 900	112 505 585	0	0	0		
2111	Заробітна плата	26 575 700	23 834 712	0	0	0		
2120	Нарахування на оплату праці	148 112 600	136 340 297	0	0	0		
	<b>УСЬОГО</b>							

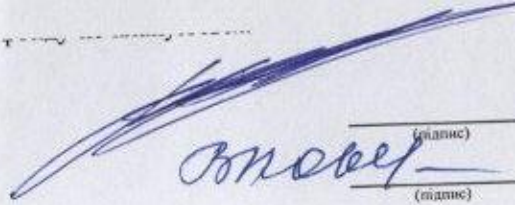
## 4) аналіз управління бюджетними зобов'язаннями та пропозиції щодо упорядкування бюджетних зобов'язань у 2023 році

За бюджетною програмою КПКВК 0611032«Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку» на 2021 рік спеціальні заклади загальної середньої освіти фінансуються відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України а також затверджених кошторисних призначень на відповідний рік. Станом на 01.01.2021 рік кредиторська заборгованість відсутня. Станом на 01.01.2022 рік кредиторська заборгованість відсутня. Станом на 01.01.2023 рік не планується утворення можливої кредиторської заборгованості.

15. Підстави та обґрунтування видатків спеціального фонду на 2023 рік та на 2024 - 2025 роки за рахунок надходжень до спеціального фонду, аналіз результатів, досягнутих внаслідок використання коштів спеціального фонду бюджету у 2022 році, та очікувані результати у 2023 році.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації

Головний бухгалтер



В.В.БУНЯК

(прізвище та ініціали)

В.М. КОВАЛЬСЬКА

(прізвище та ініціали)