

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.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02141532 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування відповідального виконавця)	02141532 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611021 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1021 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	02536000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання якісних послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти. Формування цілісної системи освіти, єдиного культурно-освітнього простору для найповнішого комплексного задоволення потреб громадян

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти
2	Придбання обладнання довгострокового користування

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"

грн.

№ 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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	231 103 451,41	8 910 539,00	240 013 990,41	230 561 826,71	41 687 853,30	272 249 680,01	-541 624,70	32 777 314,30	32 235 689,60
2	Придбання обладнання довгострокового користування		5 171 079,00	5 171 079,00		5 171 079,00	5 171 079,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	231 103 451,41	14 081 618,00	245 185 069,41	230 561 826,71	46 858 932,30	277 420 759,01	-541 624,70	32 777 314,30	32 235 689,60

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 32 235 689,60 грн. , з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю, від додаткової господарської діяльності, від оренди та реалізації майна закладів та залучення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 32 777 314,30 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 541 624,70 грн. , з них кошти іншої дотації з місцевого бюджету на покриття витрат на оплату комунальних послуг закладів та підприємств комунальної форми власності, у яких розміщено тимчасово переміщених осіб на безоплатній основі в сумі 379 780,82 грн. , в тому числі 296082,61 грн. надійшли в останній день місяця. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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.
2	Відхилення між обсягом касових видатків та обсягом затвердженим у паспорті бюджетної програми відсутнє

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)	231 103 451,41	14 081 618,00	245 185 069,41	230 561 826,71	46 858 932,30	277 420 759,01	-541 624,70	32 777 314,30	32 235 689,60
	Усього	231 103 451	14 081 618,00	245 185 069,41	230 561 826,71	46 858 932,30	277 420 759,01	-541 624,70	32 777 314,30	32 235 689,60

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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти											
	<u>затрат</u>											
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	43		43	43		43	0	0	0
2	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.		1 497		1 497	1 497		1 497	0	0	0
3	Кількість дошкільних груп в НВК	од.		3		3	3		3	0	0	0
4	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу ,з них:	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 04.11.2021р. №2605, довідка департаменту освіти	0,00		0,00	0,00		0,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.				0,00			0,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.				0,00			0,00	0	0	0
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а саме педагогічні працівники в дошкільних групах : вихователі, музкерівник, інструктор з фізкультури, з них:	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	7,75		7,75	7,75		7,75	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.		7,00		7,00			7,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		0,75		0,75	0,75		0,75	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	339,00		339,00	339,00		339,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.		265,73		265,73	265,73		265,73	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		73,27		73,27	73,27		73,27	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	897,75		897,75	897,75		897,75	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.		605,22		605,22	605,22		605,22	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		292,53		292,53	292,53		292,53	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	1 244,50	0,00	1 244,50	1 244,50	0,00	1 244,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.		877,95		877,95	877,95		877,95	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		366,55		366,55	366,55		366,55	0	0	0
	<u>продукту</u>											
1	Середньорічна кількість учнів та дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	45 974		45 974	45 974		45 974	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата	осіб		22 665		22 665	22 665		22 665	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики	осіб		23 309		23 309	23 309		23 309	0	0	0
2	Середньорічна кількість учнів, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб		45 914		45 914	45 914		45 914	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів - дівчата	осіб		22 636		22 636	22 636		22 636	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів - хлопчики	осіб		23 278		23 278	23 278		23 278	0	0	0
3	Середньорічна кількість дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб		60		60			60	0	0	0
	в т.ч. кількість дітей - дівчата	осіб		29		29			29	0	0	0
	в т.ч. кількість дітей - хлопчики	осіб		31		31			31	0	0	0
4	Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	139		139	136		136	-3	0	-3
5	Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту	осіб	Звіт про отримані персонафіковані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році (лист від 19.10.2022 №15/00/005/155901)	5 644		5 644	5 844		5 844	200	0	200
6	Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня	осіб	Довідка департаменту освіти	908		908	894		894	-14	0	-14
	<u>ефективності</u>											
1	Діти-дні відвідування	днів	Розрахункові дані	5 930 646		5 930 646	129 908		129 908	-5 800 738	0	-5 800 738
2	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по бюджетній програмі	грн.	Розрахункові дані	5 027	306	5 333	5 015	1 019	6 034	-12	713	701
3	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по завданню бюджетної програми	днів	Розрахункові дані	5 027	193	5 220	5 015	906	5 921	-12	713	701
4	середня наповнюваність класів	осіб	Розрахункові дані	31		31	31		31	0	0	0
	<u>якості</u>											
1	Кількість днів відвідування	од.	Розрахункові дані	129		129	27		27	-102	0	-102
2	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою	осіб	Звіт про отримані персонафіковані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році (лист від 19.10.2022 №15/00/005/155901)	653		653	661		661	8	0	8
3	Діти шкільного віку, які охоплені повною загальною середньою освітою	%	Розрахункові дані	100		100	100		100	0	0	0

Завдання 2. Придбання обладнання довгострокового користування												
<u>затрат</u>												
1	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, всього	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2020 № 52 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік" зі змінами		5 171 079,00	5 171 079,00		5 171 079,00	5 171 079,00	0,00	0,00	0,00
<u>продукту</u>												
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням	од.	Довідка департаменту освіти		12	12		12	12	0	0	0
<u>ефективності</u>												
1	Середні витрати на придбання обладнання на заклад	грн.	Розрахунковий показник		430 923	430 923		430 923	430 923	0	0	0

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 1		Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	
затрат			
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Кількість дошкільних груп в НВК	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а саме педагогічні працівники в дошкільних групах : вихователі, музкерівник, інструктор з фізкультури, 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.
продукту			
1	Середньорічна кількість учнів та дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Середньорічна кількість учнів, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	в т.ч. кількість учнів - дівчата	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	в т.ч. кількість учнів - хлопчики	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Середньорічна кількість дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	в т.ч. кількість дітей - дівчата	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	в т.ч. кількість дітей - хлопчики	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

4	Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ	осіб	Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ зменшилась на 3 дитини у зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році та виїздом дітей за кордон.
5	Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту	осіб	Відповідно до звіту про отримані персоналізовані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році було отримано на 200 документів більше ніж заплановано
6	Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня	осіб	Не зважаючи на ведення бойових дій на території України в закладах загальної середньої освіти було організовано та проведено Всеукраїнські учнівські олімпіади з навчальних предметів. Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня зменшилась на 14 у порівнянні із запланованим.
ефективності			
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 зменшилась на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 5 800 738 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання.
2	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по бюджетній програмі	грн.	Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 701 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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.
3	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по завданню бюджетної програми	грн.	Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 701 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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.
4	середня наповнюваність класів	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
якості			
1	Кількість днів відвідування	од.	У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилась на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання.
2	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою	осіб	Відповідно до звіту про отримані персоналізовані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році кількість учнів, що отримали документи з відзнакою збільшилась на 8 осіб
3	Діти шкільного віку, які охоплені повною загальною середньою освітою	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
Завдання 2		Придбання обладнання довгострокового користування	
затрат			
1	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, всього	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
продукту			
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
ефективності			
1	Середні витрати на придбання обладнання на заклад	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
якості			

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми по КПКВК 0611021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" 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 зменшилась на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 5 800 738 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання. Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 701 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховуваних 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 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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 закладами загальної середньої освіти" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень та власних надходжень бюджетних установ. Затверджені паспортним бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

Заступник директора департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ