

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.	0611091 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1091 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0930 (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (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 рівних можливостей отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення рівних можливостей отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці
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"

№ 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	Забезпечення рівних можливостей отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці	217 397 981,59	13 469 398,00	230 867 379,59	216 914 247,56	41 953 224,89	258 867 472,45	-483 734,03	28 483 826,89	28 000 092,86
2	Придбання обладнання довгострокового користування		480 000,00	480 000,00		480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	217 397 981,59	13 949 398,00	231 347 379,59	216 914 247,56	42 433 224,89	259 347 472,45	-483 734,03	28 483 826,89	28 000 092,86

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 28 000 092,86 грн. , з них за рахунок збільшення надходжень коштів спеціального фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю та збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 28 483 826,89 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 483 734,03 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 471 527,58 грн, в тому числі 371602,25 грн. надійшли в останній день місяця. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 11 778,40 грн. та по спеціальному фонду в сумі 13 424,60 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)	217 397 981,59	13 949 398,00	231 347 379,59	216 914 247,56	42 433 224,89	259 347 472,45	-483 734,03	28 483 826,89	28 000 092,86
	Усього	217 397 982	13 949 398,00	231 347 379,59	216 914 247,56	42 433 224,89	259 347 472,45	-483 734,03	28 483 826,89	28 000 092,86

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. Забезпечення рівних можливостей отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці											
	затрат											
1	Кількість закладів	од.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами	8		8	8,00		8,00	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	99,75		99,75	99,75		99,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		55,75		55,75	55,75		55,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		44,00		44,00	44,00		44,00	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а з них:	од.		415,50		415,50	415,50		415,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		296,75		296,75	296,75		296,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		118,75		118,75	118,75		118,75	0,00	0,00	0,00
4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них	од.		179,50		179,50	179,50		179,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		126,50		126,50	126,50		126,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		53,00		53,00	53,00		53,00	0,00	0,00	0,00
5	Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них	од.		266,50		266,50	266,50		266,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		157,75		157,75	157,75		157,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		108,75		108,75	108,75		108,75	0,00	0,00	0,00

6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них	од.		961,25	0,00	961,25	961,25	0,00	961,25	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		636,75		636,75	636,75		636,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		324,50		324,50	324,50		324,50	0,00	0,00	0,00
	<u>продукту</u>											
1	Середньорічна кількість дітей-сиріт, які знаходяться на повному державному забезпеченні	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	50		50	49		49	-1	0	-1
2	Середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	4 352		4 352	4 352		4 352	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів - дівчата	осіб		2 127		2 127	2 127		2 127	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів - хлопчики	осіб		2 225		2 225	2 225		2 225	0	0	0
3	Середньорічна кількість стипендіатів	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	3 096		3 096	2 893		2 893	-203	0	-203
4	Середньорічна кількість дітей-сиріт, які знаходяться під опікою	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	74		74	82		82	8	0	8
5	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачено одноразову грошову допомогу при працевлаштуванні	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	50		50	25		25	-25	0	-25
6	Кількість випускників	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	1 812		1 812	1 812		1 812	0	0	0
7	Кількість випускників, які будуть працевлаштовані	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	1 812		1 812	1 812		1 812	0	0	0
8	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись грошова допомога для придбання літератури	осіб	Довідка департаменту освіти міської ради	39		39	39		39	0	0	0
	<u>ефективності</u>											
1	Витрати на одного учня по бюджетній програмі	грн.	Розрахункові дані	49 954	3 205	53 159	49 842	9 750	59 593	-111	6 545	6 434
	<u>якості</u>											
1	Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	%	Розрахункові дані	42		42	42		42	0,0	0,0	0,0
2	Відсоток випускників, які будуть працевлаштовані	%	Розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0	0,0	0,0	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 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік", зі змінами	0	480 000,00	480 000,00	0,00	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
	<u>продукту</u>											
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням	од.	Довідка департаменту освіти		8	8		8	8	0	0	0
	<u>ефективності</u>											
1	Середні витрати на придбання обладнання на заклад	грн.	Розрахунковий показник	0	60 000	60 000	0	60 000	60 000	0	0	0

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

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		Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	
затрат			
1	Кількість закладів	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	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.
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	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.
5	Середньорічне число штатних одиниць робітників з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
6	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.
	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.
6	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	продукту		
1	Середньорічна кількість дітей- сиріт ,які знаходяться на повному державному забезпеченні	осіб	Середньорічна кількість дітей- сиріт ,які знаходяться на повному державному забезпеченні зменшилася на 1 дитину
2	Середньорічна кількість учнів, 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 стипендіатів	осіб	Середньорічна кількість стипендіатів при порівнянні з плановими показником зменшилась на 203 стипендіата
4	Середньорічна кількість дітей-сиріт, які знаходяться під опікою	осіб	Середньорічна кількість дітей-сиріт, які знаходяться під опікою збільшилася на 8 чоловік
5	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачено одноразову	осіб	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачено одноразову грошову допомогу при працевлаштуванні зменшилась на 25 чоловік
6	Кількість випускників	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
7	Кількість випускників, які будуть працевлаштовані	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
8	Кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись грошова допомога для придбання літератури	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
ефективності			
1	Витрати на одного учня по бюджетній програмі	грн.	Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі збільшилися на 6434 грн. за рахунок збільшення власних надходжень бюджетних установ , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 11 778,40 грн. та по спеціальному фонду в сумі 13 424,60 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.
якості			
1	Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Відсоток випускників, які будуть працевлаштовані	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

Завдання 2		Придбання обладнання довгострокового користування	
	<u>затрат</u>		
1	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, всього	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	<u>продукту</u>		
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	<u>ефективності</u>		
1	Середні витрати на придбання обладнання на заклад	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам. У 2022 році для закладів професійної (професійно-технічної) освіти придбано 8 генераторів
	<u>якості</u>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відповідно до Розпорядження Кабінету Міністрів України від 05 лютого 2020 року № 94-р «Про реалізацію пілотного проєкту щодо фінансування професійної (професійно-технічної) освіти» з метою реалізації пілотного проєкту з 1 вересня 2020 року по 31 грудня 2021 року заклади ПТНЗ було передано до обласних бюджетів на забезпечення видатків на оплату послуг з підготовки кадрів на умовах регіонального замовлення у закладах професійної (професійно-технічної) освіти державної власності, які розташовані на території міст обласного значення. Фінансування закладів професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок міського бюджету Вінницької ТГ розпочалося з 01 січня 2022 року.

Відхилення за завданням 1 становить 28 000 092,86 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів спеціального фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю та збільшення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 28 483 826,89 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 483 734,03 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 471 527,58 грн. в тому числі 371602,25 грн. надійшли в останній день місяця. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 11 778,40 грн. та по спеціальному фонду в сумі 13 424,60 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. Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі збільшилися на 6434 грн. за рахунок залучення власних надходжень закладів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

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

Заступник директора департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ