

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 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.	0611142 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1142 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Інші програми та заходи у сфері 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 реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання фінансової підтримки приватних закладів освіти міста
2	Забезпечення фінансової допомоги Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"
3	Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випусникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)
4	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

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 надання фінансової підтримки приватних закладів освіти міста	510 000		510 000	510 000,00		510 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення фінансової допомоги Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"	135 000		135 000	122 750,00		122 750,00	-12 250,00	0,00	-12 250,00
3	Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випусникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)	2 279 267		2 279 267,00	2 279 265,62		2 279 265,62	-1,38	0,00	-1,38
4	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	77 955		77 955,00	77 954,53		77 954,53	-0,47	0,00	-0,47
	Усього	3 002 222	0,00	3 002 222,00	2 989 970,15	0,00	2 989 970,15	-12 251,85	0,00	-12 251,85

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
1	Відхилення між обсягом касових видатків та обсягом затвердженим у паспорті бюджетної програми відсутнє
2	Відхилення по 2-ому напрямку використання коштів становить 12250,00 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду, у зв'язку із зняттям умовної заборгованості знятої органами казначейства 31.12.2022р. на суму 12250,00 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.
3	Відхилення по 3-ому напрямку використання коштів становить 1,38 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
4	Відхилення по 4-ому напрямку використання коштів становить 0,47 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.

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)	3 002 222	0	3 002 222,00	2 989 970	0	2 989 970,15	-12 251,85	0,00	-12 251,85
	Усього	3 002 222	0,00	3 002 222,00	2 989 970,15	0,00	2 989 970,15	-12 251,85	0,00	-12 251,85

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

гривень												
№ 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 надання фінансової підтримки приватних закладів освіти міста												
затрат												
1	Кількість приватних навчальних закладів, що отримують фінансову підтримку	од.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами	3		3	3		3	0	0	0
2	Обсяг видатків	грн.		510 000	0	510 000	510 000	0	510 000	0	0	0
продукту												
1	Кількість класів (груп) у закладах, що отримують фінансову підтримку	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 15.09.2022р. №1945, Довідка департаменту освіти, Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами	35		35	35		35	0	0	0
2	Середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову підтримку, з них	осіб		413		413	424		424	11	0	11
	середньорічна кількість учнів у закладах - дівчата	осіб		206		206	212		212	6	0	6
	середньорічна кількість учнів у закладах - хлопчики	осіб		207		207	212		212	5	0	5
3	Кількість випускників у закладах, що отримують фінансову підтримку	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)	63		63	73		73	10	0	10
ефективності												
1	Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову підтримку	грн.	Розрахунковий показник	1 235	0	1 235	1 203	0	1 203	-32	0	-32
якості												
1	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)	35		35	17		17	-18	0	-18

гривень

Завдання 2. Забезпечення фінансової допомоги Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"											
<u>затрат</u>											
1	Обсяг видатків	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами	135 000	135 000	122 750		122 750	-12 250	0	-12 250
<u>продукту</u>											
1	Кількість установ, яким надається фінансова допомога	од.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2020 № 52 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік"	1	1	1		1	0	0	0
2	Кількість вихованців, з них	осіб	Довідка закладу	120	120	90		90	-30	0	-30
	середньорічна кількість вихованців у закладі - дівчата	осіб	Довідка закладу	62	62	43		43	-19	0	-19
	середньорічна кількість вихованців у закладі - хлопчики	осіб	Довідка закладу	58	58	47		47	-11	0	-11
<u>ефективності</u>											
1	Середні витрати на одну дитину за рахунок фінансової допомоги з бюджету	грн.	Розрахунковий показник	1 125	1 125	1 364		1 364	239	0	239
<u>якості</u>											
1	Відсоток збільшення/зменшення обсягу видатків порівняно з попереднім роком	%	Розрахунковий показник	45	45	41		41	-4	0	-4
Завдання 3. Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випусникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)											
<u>затрат</u>											
1	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами, розрахунок потреби , Рішення виконавчого комітету ВМР від 08.12.2022 №2690 "Про виплату щомісячної стипендії міської ради кращим студентам та учням закладів освіти Вінницької міської територіальної громади"	24 845	24 845,00	24 845		24 845,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації	грн.		14 709	14 709	14 709		14 709,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим учням (вихованцям) закладів освіти міста	грн.		207 454	207 454	207 454		207 454,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків на організацію та проведення заходів на виконання Програми	грн.		299	299	297,62		297,62	-1,38	0,00	-1,38
5	Обсяг видатків на придбання новорічних подарунків дітям з нагоди святкування у м. Вінниці Дня Святого Миколая , Нового 2022 року та Різдва Христового	грн.		2 031 960	2 031 960	2 031 960,00		2 031 960,00	0,00	0,00	0,00

	<u>продукту</u>											
1	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів та учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради	осіб	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами , розрахунок потреби , Рішення виконавчого комітету ВМР від 08.12.2022 №2690 "Про виплату щомісячної стипендії міської ради кращим студентам та учням закладів освіти Вінницької міської територіальної громади"	370		370	370		370	0	0	0
	у тому числі					0		0	0	0	0	0
2	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради	осіб		20		20	20		20	0	0	0
3	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради	осіб		16		16	16		16	0	0	0
4	Кількість кращих учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради	осіб		334		334	334		334	0	0	0
5	Кількість дітей, які отримають подарунки з нагоди святкування у м. Вінниці Дня Святого Миколая , Нового 2022 року та Різдва Христового	осіб		36 285		36 285	36 285		36 285	0	0	0
	<u>ефективності</u>											
1	Щомісячний розмір стипендії міської ради студентам вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації	грн.	Розрахунковий показник	310,56		310,56	310,56		310,56	0	0	0
2	Щомісячний розмір стипендії міської ради студентам вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації	грн.	Розрахунковий показник	229,82		229,82	229,82		229,82	0	0	0
3	Щомісячний розмір стипендії міської ради кращим учням (вихованцям) закладів освіти міста	грн.	Розрахунковий показник	155,28		155,28	155,28		155,28	0	0	0
6	Вартість одного новорічного подарунка дітям	грн.	Розрахунковий показник	56,00		56,00	56,00		56,00	0	0	0
	<u>якості</u>											
1	Відсоток збільшення/зменшення кількості стипендіатів порівняно з минулим роком	%	Розрахунковий показник	100,0		100,0	100,0		100,0	0	0	0
	Забезпечення всіх дітей, які отримають подарунки з нагоди святкування у Вінницькій міській територіальній громаді Дня Святого Миколая, Нового 2023 року та Різдва Христового	%	Розрахунковий показник			100		100	0	0	0	0

Завдання 4. Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років												
затрат												
1	Видатки на надання допомоги	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами	77 955		77 955	77 954,53		77 954,53	-0,47	0,00	-0,47
продукту												
1	Середня кількість одержувачів допомоги	од.	Довідка Служби у справах дітей ВМР	43		43	43		43	0	0	0
ефективності												
1	Середній розмір допомоги	грн.	Розрахунковий показник	1 810		1 810	1 810		1 810	0	0	0
якості												
1	Відсоток збільшення/зменшення витрат на одну дитину на надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років порівняно з минулим роком	%	Розрахунковий показник	100		100	100		100	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		Забезпечення надання фінансової підтримки приватних закладів освіти міста	
затрат			
1	Кількість приватних навчальних закладів, що отримують фінансову підтримку	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Обсяг видатків	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
продукту			
1	Кількість класів (груп) у закладах, що отримують фінансову підтримку	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову підтримку, з них	осіб	У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову підтримку у порівнянні з запланованими показниками збільшилася на 11 учнів. (кількість учнів кожного місяця змінювалася)
	середньорічна кількість учнів у закладах - дівчата	осіб	
	середньорічна кількість учнів у закладах - хлопчики	осіб	
3	Кількість випускників у закладах, що отримують фінансову підтримку	осіб	Кількість випускників, що отримали персоніфіковані документи про освіту збільшилася на 10

	<u>ефективності</u>		
1	Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову підтримку	грн.	Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову підтримку у порівнянні з запланованими показниками зменшилися на 32 грн. у зв'язку із збільшенням кількості вихованців на 11 учнів.
	<u>якості</u>		
1	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою у закладах, що отримали фінансову підтримку	осіб	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою у порівнянні з запланованими показниками зменшилася на 18 у зв'язку із постійним перерозподілом дітей між закладами освіти протягом року.
Завдання 2		Забезпечення фінансової допомоги Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"	
	<u>затрат</u>		
1	Обсяг видатків	грн.	Обсяг видатків при порівнянні із запланованим менше на 12250,00 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду. Обсяг умовної заборгованості знятої органами казначейства 31.12.2022р. становить 12250,00 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>продукту</u>		
1	Кількість установ, яким надається фінансова допомога	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Кількість вихованців, з них середньорічна кількість вихованців у закладі - дівчата	осіб	У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову допомогу у порівнянні з запланованими показниками зменшилася на 30 учнів.
	середньорічна кількість вихованців у закладі - хлопчики	осіб	
	<u>ефективності</u>		
1	Середні витрати на одну дитину за рахунок фінансової допомоги з бюджету	грн.	Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову допомогу у порівнянні з запланованими показниками збільшилися на 239 грн.
	<u>якості</u>		
	Відсоток збільшення/зменшення обсягу видатків порівняно з попереднім роком	%	У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році обсяг видатків порівняно з попереднім роком зменшився на 165 000 грн., що становить 45%. При порівнянні фактичних видатків із плановим показником він зменшився на 4% за рахунок повернення коштів по загальному фонду
Завдання 3		Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випусникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)	
	<u>затрат</u>		
1	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим учням (вихованцям) закладів освіти	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Обсяг видатків на організацію та проведення заходів на виконання Програми	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 1,38 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.

5	Обсяг видатків на придбання новорічних подарунків дітям з нагоди святкування у Вінницькій міській територіальній громаді Дня Святого Миколая, Нового 2023	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
продукту			
1	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів та учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
у тому числі			
2	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Кількість кращих учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
5	Кількість дітей, які отримують подарунки з нагоди святкування у Вінницькій міській територіальній громаді Дня Святого Миколая, Нового 2023 року та Різдва Христового	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
ефективності			
1	Щомісячний розмір стипендії міської ради студентам вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Щомісячний розмір стипендії міської ради студентам вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Щомісячний розмір стипендії міської ради кращим учням (вихованцям) закладів освіти міста	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Вартість одного новорічного подарунка дітям	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
якості			
1	Відсоток збільшення/зменшення кількості стипендіатів порівняно з минулим роком	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

2	Забезпечення всіх дітей, які отримують подарунки з нагоди святкування у Вінницькій міській територіальній громаді Дня Святого Миколая, Нового 2023 року та Різдва Христового	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
Завдання 4		Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	
затрат			
1	Видатки на надання допомоги	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками використання коштів становить 0,47 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
продукту			
1	Середня кількість одержувачів	од.	
ефективності			
	Середній розмір допомоги	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
якості			
1	Відсоток збільшення/зменшення витрат на одну дитину на надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років порівняно з минулим роком	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання 1. У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову підтримку у порівнянні з запланованими показниками збільшилася на 11 учнів. Кількість учнів кожного місяця змінювалася. Кількість випускників що отримали персонафіковані документи про освіту збільшилася на 10. Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову підтримку у порівнянні з запланованими показниками зменшилися на 32 грн. у зв'язку із збільшенням кількості вихованців на 11 учнів.
Завдання 2. У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році обсяг видатків порівняно з попереднім роком зменшився на 165 000 грн., що становило 45%. При порівнянні фактичних видатків із плановим показником від зменшився на 4% за рахунок повернення коштів по загальному фонду. Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову допомогу у порівнянні з запланованими показниками збільшилися на 239 грн. у зв'язку із зменшенням кількості вихованців на 30 учнів.
Завдання 3. Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 1,38 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
Завдання 4. Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками використання коштів становить 0,47 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Інші програми та заходи у сфері освіти" 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