ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року №836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29.12.2018 р.№1209)

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Наказ / розпорядчий документ
Департаменту освіти Вінницької міської ради
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
" 13 " лютого 2025 року № 57

ПАСПОРТ
бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1. **0600000** (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. **0611141** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | **1141** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | **0990** (код Функцірнальної класифікації видатків та кредитування бюджету) — **Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) — **0253600000** (код бюджету)

4. **Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань - 44 404 057 гривень , у тому числі загального фонду - 43 898 875 гривень та спеціального фонду - 505 182 гривень**

5. **Підстави для виконання бюджетної програми:**

- Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);
- Закон України від 19.11.2024р. №4059-IX "Про Державний бюджет України на 2025 рік";
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017р №793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків на кредитування місцевих бюджетів", зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 р. № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" ,зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України від 27.07.2011р. №945 "Про затвердження Примірного переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що можуть здійснюватися з усіх місцевих бюджетів ", зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України та Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 р.№ 521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992", зі змінами;
- Рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р. №2621 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2025 рік" ;
- Рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р №2635 «Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки».

6. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Цілі державної політики
1	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

7. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

8. Завдання бюджетної програми:

№ з/п	Завдання
	КПКВК МБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
1	Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом
2	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
3	Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування

9. Напрями використання бюджетних коштів: грн.

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього
1	2	3	4	5
	КПКВК МБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	**43 898 875**	**505 182**	**44 404 057**
1	Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом	576 670		576 670
2	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	42 754 920	259 639	43 014 559
3	Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування	567 285	245 543	812 828
	УСЬОГО	**43 898 875**	**505 182**	**44 404 057**

10. Перелік місцевих/регіональних програм, що виконуються у складі бюджетної програми:

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього
1	2	3	4	5
1	Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки(рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р. №2621)	43 898 875	505 182	44 404 057
	УСЬОГО	**43 898 875**	**505 182**	**44 404 057**

11. **Результативні показники бюджетної програми:**

№ з/п	Показник	Одиниця виміру	Джерело інформації	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Усього
1	2	3	4	5	6	7
	КПКВК МБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти					
	ЗАВДАННЯ № 1 **Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом**					
	затрат					
1	Кількість служб технічного нагляду	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, Довідка департаменту освіти	1		1
2	Середньрічне число штатних одиниць спеціалістів, з них:	од.		2,00		2
	середньорічне число ставок - жінки	од.		2,00		2,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		0,00		0,00
3	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них:	од.		2,00		2
	середньорічне число ставок - жінки	од.		2,00		2,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		0,00		0,00
	продукту					
1	Кількість установ, в яких здійснено реконструкцію, будівництво чи капітальний ремонт	од.	Довідка ДО про кількість установ де здійснені капітальні ремонти, будівництво чи реконструкції у закладах освіти	13		13
	ефективності					
1	Середня вартість утримання 1 штатної одиниці	грн.	Розрахунковий показник 288 335 грн. =576 670 грн/ 2 ст.	288 335		288 335
	якості					
1	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком	%	Розрахунковий показник 100 % = (288 335 грн.(2025 рік - 2ст.)/ 0 грн.= 0 грн./ 2 ст.(2024 р.- 2ст. , у т. ч. 2 ст.вакансія)	100%		100%
	ЗАВДАННЯ № 2 **Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності**					
	затрат					
1	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, Довідка департаменту освіти	3		3
2	Середньрічне число штатних одиниць спеціалістів, з них	од.		87,75		87,75
	середньорічне число ставок - жінки	од.		86,75		86,75
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		1,00		1,00
	у тому числі					
3	Середньорічне число штатних одиниць централізованої бухгалтерії-фінансового сектору, з них	од.		20		20
	середньорічне число ставок - жінки	од.		19,00		19,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		1,00		1,00

	продукту					
1	Кількість закладів, які обслуговують централізовані бухгалтерії	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради № 3404 від 28.12.2023р; рішення виконавчого комітету міської ради № 3139 від 26.12.2024р., довідка Департаменту освіти ВМР	85		85
2	Кількість закладів, які фінансує централізована бухгалтерія-фінансовий сектор	од.	Довідка Департаменту освіти ВМР	132		132
3	Кількість особових та реєстраційних рахунків	од.	Перелік рахунків ДО ВМР (додаток №8)	92		92
4	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерій	од.	Довідка Департаменту освіти ВМР	5833		5833
	ефективності					
1	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Розрахунок (85 установи /87,75-20=67,75 ст)	1,25		1,25
2	Кількість установ, які фінансує 1 працівник централізованої бухгалтерії-фінансового сектора	од.	Розрахунок (132 установ/20,0 ст)	6,6		6,6
3	Середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці	грн.	Розрахункові дані (43 014 559 грн. /87,75ст.)	487235	2959	490194
	якості					
1	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком	%	Розрахунковий показник 116% = (490194 грн.(2025р.)/422370 грн. =(36957366,09 грн. / 87,5 ст.(2024р.)			116%
	ЗАВДАННЯ № 3	**Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування**				
	затрат					
1	Кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, Довідка департаменту освіти	3		3
2	Середньрічне число штатних одиниць спеціалістів, з них:	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, Довідка департаменту освіти, Зведений штатний розпис та розрахунок до нього	1,00		1,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		0,00		0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		1,00		1,00
3	Середньрічне число штатних одиниць робітників, з них:	од.		1,75		1,75
	середньорічне число ставок - жінки	од.		1,75		1,75
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		0,00		0,00
4	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них:	од.		2,75	0	2,75
	середньорічне число ставок - жінки	од.		1,75		1,75
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		1,00		1,00

	продукту					
1	Кількість установ, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування	од.	Довідка департаменту освіти	3		3
	ефективності					
1	Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	од.	Розрахункові дані (812828 грн. /2,75ст.)	206286	89288	295574
	якості					
1	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком	%	Розрахунковий показник 106% = (295574 грн.(2025 рік)/ 278730 грн.=(766507,58)грн./2,75ст(2024р)			106%

Заступник директора департаменту освіти ВМР _____ (підпис) Наталія МАЗУР (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ПОГОДЖЕНО:

Директор департаменту фінансів ВМР _____ (підпис) Антоніна ЛЕСЬ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

"13" 10 2025 року

М.П.