

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.	0611032 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1032 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку (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	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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету

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	Забезпечити надання відповідних послуг педагогічними працівниками за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету	17 089 057,00		17 089 057,00	17 067 165,73		17 067 165,73	-21 891,27	0,00	-21 891,27
	Усього	17 089 057,00	0,00	17 089 057,00	17 067 165,73	0,00	17 067 165,73	-21 891,27	0,00	-21 891,27

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 по 1-ому напрямку використання коштів становить 21 891,27 грн. (залишок невикористаних коштів) за рахунок раціонального використання коштів освітньої субвенції на виплату заробітної плати з нарахуваннями із врахуванням вимог законодавства

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)	17 089 057,00	0,00	17 089 057,00	17 067 165,73	0,00	17 067 165,73	-21 891,27	0,00	-21 891,27
	Усього	17 089 057	0,00	17 089 057,00	17 067 165,73	0,00	17 067 165,73	-21 891,27	0,00	-21 891,27

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 педагогічними працівниками за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету											
	<u>затрат</u>											
1	Обсяг видатків на оплату праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік", зі змінами	17 089 057		17 089 057	17 067 165,73		17 067 165,73	-21 891,27	0,00	-21 891,27
2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	71,80		71,80	71,80		71,80	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		66,00		66,00	66,00		66,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		5,80		5,80	5,80		5,80	0,00	0,00	0,00
3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, з них	од.		16,50		16,50	16,50		16,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		16,50		16,50	16,50		16,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		0,00		0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
4	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них	од.		88,30	0,00	88,30	88,30	0,00	88,30	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		82,50		82,50	82,50		82,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		5,80		5,80	5,80		5,80	0,00	0,00	0,00
	<u>продукту</u>											
2	Середньорічна кількість учнів , що відвідують навчальні заклади, з них	осіб	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти	190		190	190		190	0	0	0
	Середня кількість дівчат	осіб		69		69	69		69	0	0	0
	Середня кількість хлопців	осіб		121		121	121		121	0	0	0

	<u>ефективності</u>											
1	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі	грн.	Розрахункові дані	89 942		89 942	89 827		89 827	-115	0	-115
2	Витрати на утримання 1 штатної одиниці в загальноосвітньому навчальному закладі	грн.	Розрахункові дані	193 534		193 534	193 286		193 286	-248	0	-248
	<u>якості</u>											
1	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 дитини порівняно з попереднім роком	%	Розрахункові дані	98,8		98,8	98,7		98,7	-0,1	0,0	-0,1
2	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком	%	Розрахункові дані	102,2		102,2	102,1		102,1	-0,1	0,0	-0,1

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		
	<u>затрат</u>		
1	Обсяг видатків на оплату праці педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету	грн.	Залишок невикористаних коштів становить 21 891,27 грн. за рахунок раціонального використання коштів освітньої субвенції на виплату заробітної плати з нарахуваннями із врахуванням вимог законодавства
2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, 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.
3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а саме в дошкільних групах 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.
4	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.
	<u>продукту</u>		
1	Середньорічна кількість учнів, що відвідують навчальні заклади з них:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	у тому числі:		
	Дівчат	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	Хлопців	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	<u>ефективності</u>		
1	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі	дні	Витрати на утримання 1-єї дитини в загальноосвітньому навчальному закладі зменшилися на 115 грн. за рахунок залишку невикористаних коштів
2	Витрати на утримання 1 штатної одиниці в загальноосвітньому навчальному закладі	грн.	Витрати на утримання 1 штатної одиниці в загальноосвітньому навчальному закладі зменшилися на 248 грн. за рахунок залишку невикористаних коштів

	якості		
1	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 дитини порівняно з попереднім роком	%	За рахунок залишку невикористаних коштів середні витрати на утримання 1-єї дитини порівняно з попереднім роком зменшилися на 0,1 %
2	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком	%	За рахунок залишку невикористаних коштів середні витрати на утримання 1-єї штатної одиниці порівняно з попереднім роком зменшилися на 0,1 %

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відповідно до даних звіту відхилення між обсягом доведених планових призначень та використаними видатками становить 21 891,27 грн, що призвело до зменшення витрат на утримання однієї дитини на 115 грн. та зменшення витрат на утримання однієї штатної одиниці на 248 грн. Використання коштів здійснювалося відповідно до фактичної потреби.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень. Затверджені паспортом 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 за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету на виплату заробітної плати з нарахуваннями педагогічним працівникам закладів ЗЗСО.

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

Заступник директора департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ