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 2023 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 Функцірнальної 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 допомога Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"
3	Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випускникам 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"

гривень

№ 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	360 000		360 000	360 000,00		360 000,00	0,00	0,00	0,00
2	Забезпечення фінансової допомога Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"	270 000		270 000	270 000,00		270 000,00	0,00	0,00	0,00
3	Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випускникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)	3 247 872		3 247 872,00	3 247 869,61		3 247 869,61	-2,39	0,00	-2,39
4	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	45 323		45 323,00	45 322,39		45 322,39	-0,61	0,00	-0,61
	Усього	3 923 195	0,00	3 923 195,00	3 923 192,00	0,00	3 923 192,00	-3,00	0,00	-3,00

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 між обсягом касових видатків та обсягом затвердженим у паспорті бюджетної програми відсутнє
3	Відхилення по 3-ому напряму використання коштів становить 2,39 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
4	Відхилення по 4-ому напряму використання коштів становить 0,61 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

гривень

№ 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)	3 923 195	0	3 923 195,00	3 923 192	0	3 923 192,00	-3,00	0,00	-3,00
	Усього	3 923 195	0,00	3 923 195,00	3 923 192,00	0,00	3 923 192,00	-3,00	0,00	-3,00

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 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами	2		2	2		2	0	0	0
2	Обсяг видатків	грн.		360 000	0	360 000	360 000	0	360 000	0	0	0
	продукту											
1	Кількість класів (груп) у закладах, що отримують фінансову підтримку	од.	Рішення Вінницької міської ради від 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами; Довідка департаменту освіти, Довідки приватних закладів	26		26	27		27	1	0	1
2	Середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову підтримку, з них	осіб		436		436	445		445	9	0	9
	середньорічна кількість учнів у закладах - дівчата	осіб		211		211	212		212	1	0	1
	середньорічна кількість учнів у закладах - хлопчики	осіб		225		225	233		233	8	0	8
3	Кількість випускників у закладах, що отримують фінансову підтримку	осіб	Звіт про отримані персоніфіковані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2022-2023 навчальному році (лист від 09.10.2023 №15/00/005/61138)	55		55	68		68	13	0	13
	ефективності											
1	Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову підтримку	грн.	Розрахунковий показник	826	0	826	809	0	809	-17	0	-17
	якості											
1	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою	осіб	Звіт про отримані персоніфіковані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2022-2023 навчальному році (лист від 09.10.2023 №15/00/005/61138)	9		9	19		19	10	0	10

	Завдання 2. Забезпечення фінансової допомога Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"											
	затрат											
1	Обсяг видатків	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами	270 000		270 000	270 000		270 000	0	0	0
	продукту											
1	Кількість установ, яким надається фінансова допомога	од.	Рішення Вінницької міської ради від 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами	1		1	1		1	0	0	0
2	Кількість вихованців, з них	осіб	Довідка закладу	100		100	100		100	0	0	0
	середньорічна кількість вихованців у закладі - дівчата	осіб		48		48	48		48	0	0	0
	середньорічна кількість вихованців у закладі - хлопчики	осіб		52		52	52		52	0	0	0
	ефективності											
1	Середні витрати на одну дитину за рахунок фінансової допомоги з бюджету	грн.	Розрахунковий показник	2 700		2 700	2 700		2 700	0	0	0
	якості											
1	Відсоток збільшення/зменшення обсягу видатків порівняно з попереднім роком	%	Розрахунковий показник	100		100	100		100	0	0	0
	Завдання 3. Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випускникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)											
	затрат											
1	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами, розрахунок потреби , Розрахунок потреби у видатках на 2023 рік , Рішення виконавчого комітету ВМР від 27.04.2023р. № 947 та від 30.11.2023 № 3063 "Про виплату щомісячної стипендії міської ради кращим студентам та учням закладів освіти Вінницької міської територіальної громади"	59 628		59 628,00	59 627,52		59 627,52	-0,48	0,00	-0,48
2	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації	грн.		33 095		33 095	33 094,08		33 094,08	-0,92	0,00	-0,92
3	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим учням (вихованцям) закладів освіти міста	грн.		468 014		468 014	468 013,92		468 013,92	-0,08	0,00	-0,08
4	Обсяг видатків на організацію та проведення заходів на виконання Програми	грн.		5 678		5 678	5 677,09		5 677,09	-0,91	0,00	-0,91
5	Обсяг видатків на придбання новорічних подарунків дітям з нагоди святкування у м. Вінниці Дня Святого Миколая , Нового 2022 року та Різдва Христового	грн.		2 681 457		2 681 457	2 681 457,00		2 681 457,00	0,00	0,00	0,00

	продукту											
1	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів та учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради	осіб	Рішення Вінницької міської ради від 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами, розрахунок потреби , Розрахунок потреби у видатках на 2023 рік , Рішення виконавчого комітету ВМР від 27.04.2023р. № 947 та від 30.11.2023 № 3063 "Про виплату щомісячної стипендії міської ради кращим студентам та учням закладів освіти Вінницької міської територіальної громади"	372		372	375		375	3	0	3
	у тому числі					0			0	0	0	0
2	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради	осіб		21		21	23		23	2	0	2
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		335		335	336		336	1	0	1
5	Кількість дітей, які отримають подарунки з нагоди святкування у м. Вінниці Дня Святого Миколая , Нового 2022 року та Різдва Христового	осіб		37 767		37 767	37 767		37 767	0	0	0
	ефективності											
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
4	Вартість одного новорічного подарунка дітям	грн.	Розрахунковий показник	71,00		71,00	71,00		71,00	0	0	0
	якості											
1	Відсоток збільшення/зменшення кількості стипендіатів порівняно з минулим роком	%	Розрахунковий показник	101		101	101		101	0	0	0
2	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

	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 23.12.2022 № 1340 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2023 рік", зі змінами.	45 323		45 323	45 322,39		45 322,39	-0,61	0,00	-0,61
	продукту											
1	Середня кількість одержувачів допомоги	од.	Довідка Служби у справах дітей ВМР	25		25	25		25	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 2023 році середня кількість вихованців в навчальних закладах, що отримують фінансову підтримку у порівняні з запланованими показниками збільшилася на 9 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 13

	ефективності		
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 порівняні з запланованими показниками зменшилися на 17 грн. у зв'язку із збільшенням кількості вихованців на 9 учнів.
	якості		
1	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою у закладах, що отримали фінансову підтримку	осіб	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою у порівняні з запланованими показниками збільшилася на 10 у зв'язку із постійним перерозподілом дітей між закладами освіти протягом року.
Завдання 2		**Забезпечення фінансової допомога Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей"**	
	затрат		
1	Обсяг видатків	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	продукту		
1	Кількість установ, яким надається фінансова допомога	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Кількість вихованців, з них	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічна кількість вихованців у закладі - дівчата	осіб	
	середньорічна кількість вихованців у закладі - хлопчики	осіб	
	ефективності		
1	Середні витрати на одну дитину за рахунок фінансової допомоги з бюджету	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	якості		
	Відсоток збільшення/зменшення обсягу видатків порівняно з попереднім роком	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
Завдання 3		**Забезпечення виконання інших заходів Програми (видатки на стипендії, подарунки випускникам і першокласниками, проведення заходів з нагоди свят)**	
	затрат		
1	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 0,48 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
2	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим студентам вищих навчальних закладів I-II рівнів акредитації	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 0,92 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
3	Обсяг видатків на виплату стипендій міської ради кращим учням (вихованцям) закладів освіти	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 0,08 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
4	Обсяг видатків на організацію та проведення заходів на виконання Програми	грн.	Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 0,91 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	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів та учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради збільшилась на 3 стипендіати
	у тому числі		
2	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради	осіб	Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів III-IV рівнів акредитації, що отримують стипендії міської ради збільшилась на 2 стипендіати
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	Кількість кращих учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради збільшилась на 1 стипендіата
5	Кількість дітей, які отримають 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 отримають 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 0,61 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду.
	продукту		
1	Середня кількість одержувачів допомоги	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам. У 2023 році надано допомогу 25 дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2023 році виповнилося 18 років.
	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 2023 році на забезпечення надання фінансової підтримки приватних закладів освіти міста виділено 360 000 грн. Середні витрати на 1 учня у закладах, що отримують фінансову підтримку у порівняні з запланованими показниками зменшилися на 17 грн. у зв'язку із збільшенням кількості вихованців на 9 учнів. Кількість випускників, що отримали персоніфіковані документи про освіту збільшилася на 13 чоловік.
Завдання 2 У 2023 році на забезпечення фінансової допомога Вінницькій міській благодійній організації "Благодійний заклад - Центр естетичного виховання дітей" виділено 270 000 грн. Середні витрати на одну дитину за рахунок фінансової допомоги з бюджету становлять 2700 грн.
Завдання 3 Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками становить 2,39 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду. Кількість кращих студентів вищих навчальних закладів та учнів (вихованців) закладів освіти міста, що отримують стипендії міської ради збільшилась на 3 стипендіати
Завдання 4. Відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками використання коштів становить 0,61 грн. за рахунок повернення коштів по загальному фонду. У 2023 році надано допомогу 25 дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким у 2023 році виповнилося 18 років.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Інші програми та заходи у сфері освіти" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2023 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 — Наталія МАЗУР

Головний бухгалтер — Лілія БАБІЧ