

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 2024 рік

1. **0610000** Департамент освіти Вінницької міської ради **02141532**
(код Програмної класифікації) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
видатків та кредитування місцевого бюджету)
2. **0610000** Департамент освіти Вінницької міської ради **02141532**
(код Програмної класифікації) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
видатків та кредитування місцевого бюджету)
3. **0613140** **3140** **1040** **Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)** **02536000000**
(код Програмної класифікації) (код Типової програмної класифікації) (код Функціональної класифікації) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)
видатків та кредитування місцевого бюджету) видатків та кредитування місцевого бюджету) видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. **Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми**

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. **Мета бюджетної програми**

Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

6. **Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

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			8	9	10	11
1	Придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	5 704 200,00		5 704 200,00	5 704 198,59	35 502,86	5 739 701,45	-1,41	35 502,86	35 501,45
	Усього	5 704 200,00	0,00	5 704 200,00	5 704 198,59	35 502,86	5 739 701,45	-1,41	35 502,86	35 501,45

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 напрямку використання коштів становить 35 501,45 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю на загальну суму 35502,86 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 1,41 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня

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			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
	Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2022-2024 роки (рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021р. № 719, зі змінами)	5 704 200,00	0,00	5 704 200,00	5 704 198,59	35 503	5 739 701,45	-1,41	35 502,86	35 501,45
	Усього	5 704 200,00	0,00	5 704 200,00	5 704 198,59	35 502,86	5 739 701,45	-1,41	35 502,86	35 501,45

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру		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. Придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки												
	затрат					0			0	0	0	0
1	Обсяг видатків на придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, всього	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023 № 2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік", зі змінами;	5 704 200	0	5 704 200	5 704 198,59	35 502,86	5 739 701,45	-1,41	35 502,86	35 501,45
	у тому числі:		Розрахунок до бюджету зі змінами							0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у пришкольніх таборах	грн.		5 474 190,00		5 474 190,00	5 474 188,59	35 502,86	5 509 691,45	-1,41	35 502,86	35 501,45
3	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у оздоровчих таборах, в тому числі транспортні витрати	грн.		230 010,00		230 010,00	230 010,00		230 010,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	Кількість дітей у пришкольніх таборах	осіб	Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023 № 2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік", зі змінами;	4 500		4 500	4 500		4 500	0	0	0
2	Кількість дітей, які забезпечені відпочинком	осіб	Розрахунок до бюджету зі змінами	4 500		4 500	4 500		4 500	0	0	0
	ефективності					0			0	0	0	0
1	Середні витрати на відпочинок однієї дитини в пришкольніх таборах	грн.	Розрахунковий показник	1 216,49		1 216,49	1 216,49	355,03	1 571,51	-0	355,03	355,03

	<u>якості</u>					0			0	0	0	0
1	Відсоток збільшення/зменшення кількості дітей охоплених заходами з відпочинку, порівняно з запланованим в минулому році	%	Розрахунковий показник	100,0		100,0	100,0		100,0	0	0	0
2	Питома вага дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, у загальній кількості дітей Вінницької територіальної громади	%	Розрахунковий показник	10,0		10,0	10,0		10,0	-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 діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	
	<u>затрат</u>		
1	Обсяг видатків на придбання путівок на оздоровлення та забезпечення відпочинком дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки, всього	грн.	Відхилення по напрямку використання коштів становить 35 501,45 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю на загальну суму 35502,86 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 1,41 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня
	у тому числі:		
2	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у пришкольніх таборах	грн.	Відхилення по напрямку використання коштів становить 35 501,45 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю на загальну суму 35502,86 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 1,41 грн.
3	Обсяг видатків на оздоровлення дітей у оздоровчих таборах; в тому числі транспортні витрати	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	<u>продукту</u>		
1	Кількість дітей у пришкольніх таборах	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Кількість дітей, які забезпечені відпочинком	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	<u>ефективності</u>		
1	Середні витрати на відпочинок однієї дитини в пришкольніх таборах	грн.	Середні витрати на відпочинок однієї дитини в пришкольніх таборах збільшилися на 355,03 грн. за рахунок використання власних коштів КЗ "ВМ ПДЮ ім. Л.Ратушно" на забезпечення оздоровлення 100 дітей під час перебування у пришкольному таборі із денним перебуванням
	<u>якості</u>		
1	Відсоток збільшення/зменшення кількості дітей охоплених заходами з відпочинку, порівняно з запланованим в минулому році	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Питома вага дітей, охоплених оздоровленням та відпочинком, у загальній кількості дітей Вінницької територіальної громади	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році здійснено оздоровлення 4500 дітей шкільного віку, що становить близько 10% від загальної кількості учнів, що відвідують заклади загальної середньої освіти. Відхилення по напрямку використання коштів становить 35 501,45 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю на загальну суму 35502,86 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 1,41 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи)" 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. У 2024 році здійснено оздоровлення 4500 дітей шкільного віку, що становить близько 10% від загальної кількості учнів, що відвідують заклади загальної середньої освіти.

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

Директор департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ