

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2022 рік

1.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611021 (КПКВК МБ)	0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Видатки (надані кредити)	231 103,45141	14 081,61800	245 185,06941	230 561,82671	46 858,93230	277 420,75901	-541,62470	32 777,31430	32 235,68960

Пояснення щодо причини відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника

Відхилення становить 32 235 689,60 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю, від додаткової господарської діяльності, від оренди та реалізації майна закладів та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 32 777 314,30 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 541 624,70 грн., з них кошти іншої дотації з місцевого бюджету на покриття витрат на оплату комунальних послуг закладів та підприємств комунальної форми власності, у яких розміщено тимчасово перемішених осіб на безоплатній основі в сумі 379 780,82 грн., в тому числі 296 082,61 грн. надійшли в останній день місяця. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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.

В Т. 4.

1.1.	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	231 103,45141	8 910,53900	240 013,99041	230 561,82671	41 687,85330	272 249,68001	-541,62470	32 777,31430	32 235,68960
------	---	---------------	-------------	---------------	---------------	--------------	---------------	------------	--------------	--------------

Пояснення причини відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:

Відхилення за I-им напрямом становить 32 235 689,60 грн. , з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю, від додаткової господарської діяльності, від оренди та реалізації майна закладів та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 32 777 314,30 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 541 624,70 грн. , з них кошти іншої дотатії з місцевого бюджету на покриття витрат на оплату комунальних послуг закладів та підприємств комунальної форми власності, у яких розміщено тимчасово переміщених осіб на безоплатній основі в сумі 379 780,82 грн. , в тому числі 296 082,61 грн. надійшли в останній день місяця. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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.

1.2.	Приобретения оборудования длительного пользования	5 171,07900	5 171,07900	0,00000	5 171,07900	5 171,07900	0,00000	0,00000	0,00000
------	---	-------------	-------------	---------	-------------	-------------	---------	---------	---------

Пояснення причини відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:

Відхилення між обсягом касових видатків та обсягом затвердженим у паспорті бюджетної програми відсутнє

5.2. "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	983,76663	X
	в т. ч.			
1.1.	власні надходження	X	983,76663	X
1.2.	інші надходження	X		X

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року

Залишок невикористаних коштів, що надійшли за послуги що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю та залишок коштів, що надійшли як благодійні внески.

2.	Надходження	14 081,61800	47 402,54786	33 320,92986
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	8 910,53900	42 231,46886	33 320,92986
2.2.	надходження позик			0,00000
2.3.	повернення кредитів			0,00000
2.4.	інші надходження	5 171,07900	5 171,07900	0,00000

Пояснення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

1. Відхилення фактичних надходжень від планових призначень становить 33 320 929,86 грн. в зв'язку з надходженням на рахунок спеціального фонду незапланованих коштів за іншими джерелами власних надходжень.

3.	Залишок на кінець року	X	1527,38219	X
	в т. ч.			
3.1.	власні надходження	X	1527,38219	X
3.2.	інші надходження	X		X

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

Залишок невикористаних коштів, що надійшли за послуги що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю та залишок коштів, що надійшли як благодійні внески.

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

		Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
№ з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Завдання І.										
І.	затрат									
-	Кількість закладів (за ступенями шкіл) (од.)	43		43	43		43	0	0	0
-	Кількість класів (за ступенями шкіл) (од.)	1 497		1 497	1 497		1 497	0	0	0
-	Кількість дошкільних груп в НВК (од.)	3		3	3		3	0	0	0
-	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а саме педагогічні працівники в дошкільних групах : вихователі, музкерівник, інструктор з фізкультури, з них: (од.), з них	7,75	0,00	7,75	7,75	0,00	7,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	7,00		7,00	7,00		7,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	0,75		0,75	0,75		0,75	0,00	0,00	0,00
-	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів (од.), з них	339,00	0,00	339,00	339,00	0,00	339,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	265,73		265,73	265,73		265,73	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	73,27		73,27	73,27		73,27	0,00	0,00	0,00

-	Середньорічне число штатних одиниць робітників (од.), з них	897,75	0,00	897,75	897,75	0,00	897,75	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	605,22		605,22	605,22		605,22	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	292,53		292,53	292,53		292,53	0,00	0,00	0,00
-	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (од.), з них	1 244,50	0,00	1 244,50	1 244,50	0,00	1 244,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	877,95	0,00	877,95	877,95	0,00	877,95	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	366,55	0,00	366,55	366,55	0,00	366,55	0,00	0,00	0,00

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками

Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

2.	продукту									
-	Середньорічна кількість учнів та дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади (осіб), з них	45 974		45 974	45 974		45 974	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата, (осіб)	22 665		22 665	22 665		22 665	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики, (осіб)	23 309		23 309	23 309		23 309	0	0	0
-	Середньорічна кількість учнів, що відвідують навчальні заклади (осіб), з них	45 914		45 914	45 914		45 914	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата, (осіб)	22 636		22 636	22 636		22 636	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики, (осіб)	23 278		23 278	23 278		23 278	0	0	0
-	Середньорічна кількість дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади (осіб), з них	60		60	60		60	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата, (осіб)	29		29	29		29	0	0	0
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики, (осіб)	31		31	31		31	0	0	0
-	Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ (осіб)	139		139	136		136	-3	0	-3
-	Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту (осіб)	5 644		5 644	5 844		5 844	200	0	200
-	Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня (осіб)	908		908	894		894	-14	0	-14

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками

Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ зменшилась на 3 дитини у зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році та виїздом дітей за кордон. Відповідно до звіту про отримані персоналізовані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році було отримано на 200 документів більше ніж заплановано. Не зважаючи на ведення бойових дій на території України в закладах загальної середньої освіти було організовано та проведено Всеукраїнські учнівські олімпіади з навчальних предметів. Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня зменшилась на 14 у порівнянні із запланованим.

3.	ефективності									
-	Діто-дні відвідування, (дні)	5 930 646		5 930 646	129 908		129 908	-5 800 738	0	-5 800 738
-	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по бюджетній програмі (грн.)	5 027	306	5 333	5 015	1 019	6 034	-12,000	713	701
-	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по завданню бюджетної програми (грн.)	5 027	193	5 220	5 015	906	5 921	-12,000	713	701
-	Середня наповнюваність класів (осіб)	31		31	31		31	0	0	0

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками

У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилась на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 5 800 738 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалась з використанням технологій дистанційного навчання. Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 701 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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.

4.	якості									
-	Кількість днів відвідування, (дні)	129		129	27		27	-102	0	-102
-	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою (осіб)	653		653	661		661	8	0	8
-	Діти шкільного віку, які охоплені повною загальною середньою освітою(осіб)	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками
У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилася на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання. Відповідно до звіту про отримані персонафіковані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році кількість учнів, що отримали документи з відзнакою збільшилася на 8 осіб.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ зменшилась на 3 дитини у зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році та виїздом дітей за кордон. У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування зменшилася на 102 дні, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 5 800 738 днів. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2022 році організація освітнього процесу в школах здебільшого здійснювалася з використанням технологій дистанційного навчання. Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 701 грн. за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять як плата за послуги та залучення власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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. Відповідно до звіту про отримані персонафіковані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2021-2022 навчальному році було отримано на 200 документів більше ніж заплановано. Не зважаючи на збройну агресію російської федерації в закладах загальної середньої освіти було організовано та проведено Всеукраїнські учнівські олімпіади з навчальних предметів. Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня зменшилась на 14 у порівнянні із запланованим.

Завдання 2. Придбання обладнання довгострокового користування										
1.	затрат									
-	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, всього (тис. грн.)		5 171,079	5 171,079		5 171,07900	5 171,07900	0,00000	0,00000	0,00000

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками
Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

2.	продукту									
-	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням (од.)		12	12		12	12	0	0	0

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками
Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

3.	ефективності									
-	Середні витрати на придбання обладнання на заклад (тис. грн.)		430,923	430,923		430,923	430,923	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками
Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року"										
№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання(%)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надання кредиту)	205 187,22289	17 163,59789	222 350,82078	230 561,82671	46 858,93230	277 420,75901	112,4%	273,0%	124,8%

Пояснення щодо збільшення(зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року.

Відхилення використання коштів збільшилося на 24,8% за рахунок збільшення надходження благодійних внесків, дарунків та інших надходжень. У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році та запровадженням обмежувальних протиепідемічних заходів кількість днів відвідування у порівнянні з 202 роком зменшилась, що призвело до зменшення діто-днів відвідування. Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту збільшилася на 4,9% . Кількість учнів що отримали документи з відзнакою збільшилася на 25,4%. Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилася на 22,5% грн. за рахунок залучення власних надходжень закладів та придбання предметів побуту, обладнання для облаштування укриттів та пунктів незламності.

	в т. ч.									
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	204 386,27482	13 726,36008	218 112,63490	230 561,82671	41 687,85330	272 249,68001	112,8%	303,7%	124,8%

Пояснення щодо збільшення(зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямком використанні бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Відхилення використання коштів збільшилося на 24,8% за рахунок збільшення надходження благодійних внесків, дарунків та інших надходжень. У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році кількість днів відвідування у порівнянні з 202 роком зменшилась, що призвело до зменшення діто-днів відвідування. Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту збільшилася на 4,9% . Кількість учнів що отримали документи з відзнакою збільшилася на 25,4%. Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилася на 22,5% грн. за рахунок залучення власних надходжень закладів та придбання предметів побуту, обладнання для облаштування укриттів та пунктів незламності. У 2022 році з 01.09.2022 року перепрофільовано КЗ "ДНВК:ПІШ-ЗДО ВМР" в КЗ "Деснянський ЗДО ВМР"

1.	затрат									
-	Кількість закладів (за ступенями шкіл) (од.)	44		44	43		43	98%		98%
-	Кількість класів (за ступенями шкіл) (од.)	1 475		1 475	1 497		1 497	101%		101%
-	Кількість дошкільних груп в НВК (од.)	5		5	3		3	60%		60%
-	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу (од.), з них	11,50	0,00	11,50	7,75	0,00	7,75	67%		67%
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	11,50		11,50	7,00		7,00			
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	0,00		0,00	0,75		0,75			
-	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів (од.), з них	332,90	0,00	332,90	339,00	0,00	339,00	102%		102%
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	303,30		303,30	265,73		265,73			
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	29,60		29,60	73,27		73,27			
-	Середньорічне число штатних одиниць робітників (од.), з них	906,50	0,00	906,50	897,75	0,00	897,75	99%		99%
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	619,10		619,10	605,22		605,22			
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	287,40		287,40	292,53		292,53			
-	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) (од.), з них	1 250,90	0,00	1 250,90	1 244,50	0,00	1 244,50	99%		99%
	середньорічне число ставок - жінки, (од.)	933,90		933,90	877,95		877,95			
	середньорічне число ставок - чоловіки, (од.)	317,00		317,00	366,55		366,55			
2.	продукту									
-	Середньорічна кількість учнів та дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади (осіб), з них	45 141		45 141	45 974		45 974	101,8%		101,8%
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата, (осіб)	22 390		22 390	22 665		22 665			
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики, (осіб)	22 751		22 751	23 309		23 309			
-	Середньорічна кількість учнів, що відвідують навчальні заклади (осіб)	45 045		45 045	45 914		45 914	101,9%		101,9%
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата, (осіб)	22 342		22 342	22 636		22 636			
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики, (осіб)	22 703		22 703	23 278		23 278			
-	Середньорічна кількість дітей дошкільного віку, що відвідують навчальні заклади (осіб)	96		96	60		60	62,5%		62,5%
	в т.ч. кількість учнів та дітей - дівчата, (осіб)	48		48	29		29			
	в т.ч. кількість учнів та дітей - хлопчики, (осіб)	48		48	31		31			
-	Кількість дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування у ЗНЗ (осіб)	139		139	136		136	97,8%		97,8%
-	Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту (осіб)	5 570		5 570	5 844		5 844	104,9%		104,9%
-	Кількість учнів, (переможців) предметних олімпіад міського рівня (осіб)	0		0	894		894	100,0%		100,0%
3.	ефективності									
-	Діто-дні відвідування, (дні)	4 423 818		4 423 818	129 908		129 908	2,9%		2,9%
-	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по бюджетній програмі (грн.)	4,545	0,380	4,926	5,015	1,019	6,034	110,3%	268,0%	122,5%
-	Витрати на утримання 1 дитини в загальноосвітньому навчальному закладі по завданню бюджетної програми (грн.)	4,528	0,304	4,832	5,015	0,906	5,921	110,8%	298,0%	122,5%
-	Середня наповнюваність класів (осіб)	31		31	31		31	100,0%		100,0%
4.	якості									
-	Кількість днів відвідування, (дні)	98		98	27		27	27,6%		27,6%
-	Кількість учнів, що отримали документи з відзнакою (осіб)	527		527	661		661	125,4%		125,4%
-	Діти шкільного віку, які охоплені повною загальною середньою освітою (осіб)	100		100	100		100	100,0%		100,0%

Відхилення використання коштів збільшилося на 24,8% за рахунок збільшення надходження благодійних внесків, дарунків та інших надходжень. У зв'язку із веденням бойових дій на території України та продовженням карантину у 2022 році кількість днів відвідування у порівнянні з 2021 роком зменшилась, що призвело до зменшення діто-днів відвідування. Кількість учнів, які отримали свідоцтва про базову та атестати про повну загальну середню освіту збільшилася на 4,9%. Кількість учнів що отримали документи з відзнакою збільшилася на 25,4%. Відхилення витрат на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 22,5% грн. за рахунок залучення власних надходжень закладів та придбання предметів побуту, обладнання для облаштування укриттів та пунктів незламності.

Пояснення щодо збільшення(зменшення) досягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

[illegible]

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Середні витрати на придбання обладнання на заклад збільшилися на 394 878 грн. за рахунок придбання дороговартісного обладнання (генераторів).

Пояснення щодо збільшення(зменшення) осягів проведених витраток (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів

У 2021 році реалізація проєкту «Чистий район- чисте місто» - переможення конкурсу проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади" виконана відповідно до затверджених кошторисних призначень та фактичної потреби. У 2022 році кошти на реалізацію даного проєкту не виділялися.

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

4.	Забезпечення реалізації в закладах середньої освіти проєктів-переможців	769,15697	1,699,91995	2,459,19413			0,00000	0,00%	0,00%	0,00%
----	---	-----------	-------------	-------------	--	--	---------	-------	-------	-------

Пояснення щодо збільшення(зменшення) осягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів

У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році реалізація в закладах середньої освіти проєктів-переможців конкурсу "Бюджет шкільних проєктів" не проводилась. У 2021 році було реалізовано на 9 проєктів на загальну суму 2 458 104,12 грн.

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2022 році реалізація в закладах середньої освіти проєктів-переможців конкурсу "Бюджет шкільних проєктів" не проводилась. У 2021 році було реалізовано на 9 проєктів на загальну суму 2 458 104,12 грн.

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту(програми), всього	План на звітній період з урахуванням змін	Виконано за звітній період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X			0	X	X
	Бюджету розвитку за джерелами	X			0	X	X
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X			0	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0	X	X
	Інші джерела	X			0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X			0	X	X
	Бюджету розвитку за джерелами	X			0	X	X
	Надходження із загального фонду до спеціального фонду	X			0	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0	X	X
	Інші джерела	X			0	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма 1)						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних коштів	X			0	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів не виявлені.

5.7. "Стан фінансової дисципліни"

Станом на 01.01.2023 року зареєстрована кредиторська заборгованість по загальному фонду в сумі 114 003,00 грн. та по спеціальному фонду в сумі 209 419,68 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. Забезпечення жорсткого контролю фінансово-бюджетної та кошторисної дисципліни на усіх стадіях бюджетного процесу

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

ефективності бюджетної програми:

Якісне надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

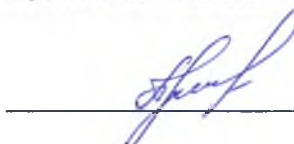
корисності бюджетної програми:

Створення та забезпечення належних умов для надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Створення та забезпечення належних умов для надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

Головний бухгалтер



Лілія БАБІЧ