

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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти Вінницької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02141532 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти Вінницької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02141532 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611292 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1292 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	02536000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації Концепції державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти "Нову українська школа"

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення виконання заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"
2	Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання
3	Забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"

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			гривень
		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 якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	0,00	361 075,00	361 075,00	0,00	361 075,00	361 075,00	0,00	0,00	0,00	
2	Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання	0,00	10 260 334,00	10 260 334,00	0,00	10 260 288,00	10 260 288,00	0,00	-46,00	-46,00	
3	Забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	0,00	34 551 300,00	34 551 300,00	0,00	17 424 916,77	17 424 916,77	0,00	-17 126 383,23	-17 126 383,23	
	Усього	0,00	45 172 709,00	45 172 709,00	0,00	28 046 279,77	28 046 279,77	0,00	-17 126 429,23	-17 126 429,23	

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	Відхилення між обсягом касових видатків та обсягом затвердженим у паспорті бюджетної програми відсутнє
2	Відхилення по 2-ому напрямку використання коштів становить 46,00 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня
3	Відхилення по 3-ому напрямку використання коштів становить 17 126 383,23 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду. 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 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)	0,00	45 172 709,00	45 172 709,00	0,00	28 046 279,77	28 046 279,77	0,00	-17 126 429,23	-17 126 429,23
	Усього	0	45 172 709,00	45 172 709,00	0,00	28 046 279,77	28 046 279,77	0,00	-17 126 429,23	-17 126 429,23

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 якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"												
<u>затрат</u>												
1	Обсяг видатків на виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023 № 2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік" зі змінами	0	361 075,00	361 075,00	0,00	361 075,00	361 075,00	0,00	0,00	0,00
<u>продукту</u>												
1	Кількість закладів, у яких будуть реалізовуватися заходи, спрямовані на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	од.	Довідка департаменту освіти	0	2	2	0	2	2	0	0	0
<u>ефективності</u>												
1	Середні витрати на 1 заклад	грн.	Розрахунковий показник	0	180 538	180 538	0	180 538	180 538	0	-0	-0
<u>якості</u>												
						0			0	0	0	0

Завдання 2. Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання												
затрат												
1	Обсяг видатків на забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023 № 2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік" зі змінами	0	10 260 334	10 260 334,00	0	10 260 288	10 260 288,00	0,00	-46,00	-46,00
продукту												
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені мультимедійним обладнанням	од.	Довідка департаменту освіти		41	41		41	41	0	0	0
ефективності												
1	Середні витрати на 1 заклад	грн.	Розрахунковий показник		250 252	250 252		250 251	250 251	0	-1	-1
якості												
Завдання 3. Забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"												
затрат												
1	Обсяг видатків на забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023 № 2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік" зі змінами	0	34 551 300	34 551 300,00	0	17 424 917	17 424 916,77	0,00	-17 126 383,23	-17 126 383,23
продукту												
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені засобами навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	од.	Довідка департаменту освіти	0	7	0	0	7	0	0	0	0
ефективності												
1	Середні витрати на 1 заклад	грн.	Розрахунковий показник	0	4 935 900	4 935 900	0	2 489 274	2 489 274	0	-2 446 626	-2 446 626
якості												

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		Забезпечити надання якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	
затрат			
1	Обсяг видатків на виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
продукту			
1	Кількість закладів, у яких будуть реалізовуватися заходи, спрямовані на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.

ефективності		
1	Середні витрати на 1 заклад	грн. Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
якості		
Завдання 2		Забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання
затрат		
1	Обсяг видатків на забезпечення закупівлі мультимедійного обладнання	грн. Відхилення по напрямку використання коштів становить 46,00 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня
продукту		
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені мультимедійним обладнанням	од. Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
ефективності		
1	Середні витрати на 1 заклад	грн. Середні витрати на 1 заклад зменшилися на 1 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду.
якості		
Завдання 3		Забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"
затрат		
1	Обсяг видатків на забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	грн. Відхилення по напрямку використання коштів становить 17 126 383,23 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня
продукту		
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені засобами навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України"	од. Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
ефективності		
1	Середні витрати на 1 заклад	грн. Середні витрати на 1 заклад зменшилися на 2 446 626 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду.
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення по використанню коштів становить 17 126 383,23 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по спеціальному фонду. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня. Забезпечено реалізацію заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету). Залишок невикористаних коштів, що надійшли на забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України" заплановано використати у 2025 році.

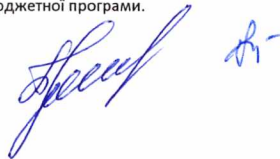
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Залишок невикористаних коштів, що надійшли на забезпечення закупівлі засобів навчання та комп'ютерного обладнання для оснащення навчальних кабінетів предмета "Захист України" заплановано використати у 2025 році.

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

Директор департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ