

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року №836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29.12.2018 р.№1209)

ЗАТВЕРДЖЕНО:

Наказ / розпорядчий документ

**Департаменту освіти Вінницької міської ради**

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

" 14 " серпня 2024 року № 253

**ПАСПОРТ**  
**бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік**

|    |  |   |   |
|----|--|---|---|
| 1. | <b>0600000</b><br>(код Програмної класифікації<br>видатків та кредитування<br>місцевого бюджету) | <b>Департамент освіти Вінницької міської ради</b><br>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )  | <b>02141532</b><br>(код за ЄДРПОУ)  |
| 2. | <b>0610000</b><br>(код Програмної класифікації<br>видатків та кредитування<br>місцевого бюджету) | <b>Департамент освіти Вінницької міської ради</b><br>(найменування відповідального виконавця)   | <b>02141532</b><br>(код за ЄДРПОУ)  |
| 3. | <b>0611141</b><br>(код Програмної класифікації<br>видатків та кредитування<br>місцевого бюджету) | <b>1141</b><br>(код Типової програмної<br>класифікації видатків та<br>кредитування місцевого<br>бюджету)  | <b>0990</b><br>(код Функціональної<br>класифікації видатків та<br>кредитування бюджету) |
|    |  | <b>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти</b><br>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та<br>кредитування місцевого бюджету) | <b>0253600000</b><br>(код бюджету)  |

4. **Обсяг бюджетних призначень/бюджетних асигнувань - 43 537 813 гривень , у тому числі загального фонду - 43 064 088 гривень та спеціального фонду - 473 725 гривень**

5. **Підстави для виконання бюджетної програми:**

- Бюджетний кодекс України (Закон України від 08.07.2010р. №2456-VI, зі змінами);
- Закон України від 09.11.2023р. №3460-IX "Про Державний бюджет України на 2024 рік";
- Наказ Міністерства фінансів України від 20.09.2017р №793 "Про затвердження складових програмної класифікації видатків на кредитування місцевих бюджетів", зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України від 26.08.2014 р. № 836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів" ,зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України від 27.07.2011р. №945 "Про затвердження Примірною переліку результативних показників бюджетних програм для місцевих бюджетів за видатками, що можуть здійснюватися з усіх місцевих бюджетів ", зі змінами;
- Наказ Міністерства фінансів України та Міністерства освіти і науки України від 10.07.2017 р.№ 992 "Про затвердження Типового переліку бюджетних програм та результативних показників їх виконання для місцевих бюджетів у галузі "Освіта" зі змінами внесеними наказом Міністерства освіти і науки від 13.02.2018 № 141 ;
- Наказ Міністерства фінансів України та Міністерства освіти і науки України від 16.04.2024 р.№ 521 "Про затвердження Типового переліку результативних показників бюджетних програм місцевих бюджетів у галузі «Освіта» та визнання таким, що втратив чинність, наказу Міністерства освіти і науки України від 10 липня 2017 року № 992";
- Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023р. №2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік" зі змінами згідно рішення Вінницької міської ради від 31.05.2024р №2297;
- Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021р №719 «Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2022-2024 роки», зі змінами.

## 6. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Цілі державної політики                               |
|-------|---|
| 1     | Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти |

## 7. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

## 8. Завдання бюджетної програми:

| № з/п | Завдання  |
|-------|---|
|       | КПКВК МБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти                              |
| 1     | Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом                             |
| 2     | Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності |
| 3     | Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування                                 |

## 9. Напрями використання бюджетних коштів:

грн.

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів   | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього     |
|-------|---|----------------|------------------|------------|
| 1     | 2   | 3              | 4                | 5          |
|       | КПКВК МБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти                              | 43 064 088     | 473 725          | 43 537 813 |
| 1     | Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом                             | 631 293        |                  | 631 293    |
| 2     | Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності | 41 873 961     | 228 842          | 42 102 803 |
| 3     | Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування                                 | 558 834        | 244 883          | 803 717    |
|       | УСЬОГО  | 43 064 088     | 473 725          | 43 537 813 |

## 10. Перелік місцевих/регіональних програм, що виконуються у складі бюджетної програми:

| № з/п | Найменування місцевої/регіональної програми  | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього     |
|-------|--|----------------|------------------|------------|
| 1     | 2  | 3              | 4                | 5          |
| 1     | Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2022-2024 роки ( рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021р. № 719, зі змінами) | 43 064 088     | 473 725          | 43 537 813 |
|       | УСЬОГО   | 43 064 088     | 473 725          | 43 537 813 |

11. Результативні показники бюджетної програми:

| № з/п | Показник   | Одиниця виміру  | Джерело інформації   | Загальний фонд | Спеціальний фонд | Усього   |
|-------|--|---|--|----------------|------------------|----------|
| 1     | 2  | 3   | 4  | 5              | 6                | 7        |
|       | КПКВК МБ 0611141 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти                                     |   |  |                |                  |          |
|       | ЗАВДАННЯ № 1   | Забезпечення технічного нагляду за будівництвом та капітальним ремонтом                             |  |                |                  |          |
|       | затрат   |   |  |                |                  |          |
| 1     | Кількість служб технічного нагляду   | од.   | Рішення виконавчого комітету міської ради від 05.10.2023р. №2520, Довідка департаменту освіти  | 1              |                  | 1        |
| 2     | Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них:   | од.   |  | 2,00           |                  | 2        |
|       | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |  | 2,00           |                  | 2,00     |
|       | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |  | 0,00           |                  | 0,00     |
| 3     | Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них:  | од.   |  | 2,00           |                  | 2        |
|       | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |  | 2,00           |                  | 2,00     |
|       | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |  | 0,00           |                  | 0,00     |
|       | продукту   |   |  |                |                  |          |
| 1     | Кількість установ, в яких здійснено реконструкцію, будівництво чи капітальний ремонт                       | од.   | Довідка ДО про кількість установ де здійснені капітальні ремонти, будівництво чи реконструкції у закладах освіти                             | 1              |                  | 1        |
|       | ефективності   |   |  |                |                  |          |
| 1     | Середня вартість утримання 1 штатної одиниці   | грн.  | Розрахунковий показник 315 647 грн. = 631 293 грн/ 2 ст.   | 315 647        |                  | 3 15 647 |
|       | якості   |   |  |                |                  |          |
| 1     | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком | %   | Розрахунковий показник 198 % = (315 647 грн.(2024 рік - 2ст.)/ 159126,94 грн.= 159126,94 грн./ 1 ст.(2023 р.- 2ст. , у т. ч. 1 ст.вакансія ) | 198%           |                  | 198%     |
|       | ЗАВДАННЯ № 2   | Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності |  |                |                  |          |
|       | затрат   |   |  |                |                  |          |
| 1     | Кількість централізованих бухгалтерій  | од.   | Рішення виконавчого комітету міської ради від 05.10.2023р. №2520, Довідка департаменту освіти  | 3              |                  | 3        |
| 2     | Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них  | од.   |  | 87,50          |                  | 87,5     |
|       | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |  | 86,50          |                  | 86,50    |
|       | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |  | 1,00           |                  | 1,00     |
|       | у тому числі   |   |  |                |                  |          |
| 3     | Середньорічне число штатних одиниць централізованої бухгалтерії-фінансового сектору, з них                 | од.   |  | 20             |                  | 20       |
|       | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |  | 19,00          |                  | 19,00    |
|       | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |  | 1,00           |                  | 1,00     |

|              |  |   |   |        |      |        |
|--------------|--|---|---|--------|------|--------|
| продукту     |  |   |   |        |      |        |
| 1            | Кількість закладів, які обслуговують централізовані бухгалтерії  | од.   | Рішення виконавчого комітету міської ради № 3404 від 28.12.2023р.; Довідка Департаменту освіти ВМР  | 83     |      | 83     |
| 2            | Кількість закладів, які фінансує централізована бухгалтерія-фінансовий сектор                              | од.   | Довідка Департаменту освіти ВМР   | 129    |      | 129    |
| 3            | Кількість особових та реєстраційних рахунків   | од.   | Перелік рахунків ДО ВМР (додаток №7)  | 76     |      | 76     |
| 4            | Кількість складених звітів працівниками бухгалтерій  | од.   | Довідка Департаменту освіти ВМР   | 5852   |      | 5852   |
| ефективності |  |   |   |        |      |        |
| 1            | Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії                                  | од.   | Розрахунок ( 83 установи /67,5 ст)  | 1,2    |      | 1,2    |
| 2            | Кількість установ, які фінансує 1 працівник централізованої бухгалтерії-фінансового сектора                | од.   | Розрахунок ( 129 установ/20,0 ст)   | 6,5    |      | 6,5    |
| 3            | Середні витрати на забезпечення однієї штатної одиниці   | грн.  | Розрахункові дані (42 102 803 грн. /87,5ст.)  | 478560 | 2615 | 481175 |
| якості       |  |   |   |        |      |        |
| 1            | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком | %   | Розрахунковий показник 143% = (481175 грн.(2024р.)/336202 грн. =(29417681,4 грн. / 87,5 ст.(2023р.)   |        |      | 143%   |
| ЗАВДАННЯ № 3 |  | Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування |   |        |      |        |
| затрат       |  |   |   |        |      |        |
| 1            | Кількість груп централізованого господарського обслуговування  | од.   | Рішення виконавчого комітету міської ради від 05.10.2023р. №2520, Довідка департаменту освіти   | 3      |      | 3      |
| 2            | Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них:   | од.   | Рішення виконавчого комітету міської ради від 05.10.2023р. №2520, Довідка департаменту освіти, Зведений штатний розпис та розрахунок до нього | 1,00   |      | 1,00   |
|              | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |   | 0,00   |      | 0,00   |
|              | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |   | 1,00   |      | 1,00   |
| 3            | Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них:   | од.   |   | 1,75   |      | 1,75   |
|              | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |   | 1,75   |      | 1,75   |
|              | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |   | 0,00   |      | 0,00   |
| 4            | Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них:  | од.   |   | 2,75   | 0    | 2,75   |
|              | середньорічне число ставок - жінки   | од.   |   | 1,75   |      | 1,75   |
|              | середньорічне число ставок - чоловіки  | од.   |   | 1,00   |      | 1,00   |

|   |  |     |   |        |       |        |
|---|--|-----|---|--------|-------|--------|
|   | продукту   |     |   |        |       |        |
| 1 | Кількість установ, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування               | од. | Довідка департаменту освіти   | 3      |       | 3      |
|   | ефективності   |     |   |        |       |        |
| 1 | Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці  | од. | Розрахункові дані (803717 грн./2,75ст.)   | 203212 | 89048 | 292261 |
|   | якості   |     |   |        |       |        |
| 1 | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком | %   | Розрахунковий показник 124% = (292261 грн.(2024 рік)/ 235175 грн.=(646731,81)грн./2,75 ст.(2023 р.) |        |       | 124%   |

Директор департаменту освіти ВМР

ПОГОДЖЕНО:  
Заступник директора департаменту-начальник відділу доходів бюджету



2024 року

(підпис)

Оксана ЯЦЕНКО

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

(підпис)

Ірина ЛАРИНА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)