

**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.	0617321 (КПКВК МБ)	0443 (КФКВК)	Будівництво освітніх установ та закладів (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:**
Забезпечення розвитку об'єктів по галузі "Освіта"

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)	0,00000	1 382,10800	1 382,10800	0,00000	1 382,10749	1 382,10749	0,00000	-0,00051	-0,00051
<i>Пояснення щодо причини відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника</i>										
Відхилення показника затрат виникло за рахунок заокруглення планового показника.										
	в т.ч.									
1.1.	Реалізація проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"	0,00000	1 382,10800	1 382,10800	0,00000	1 382,10749	1 382,10749	0,00000	-0,00051	-0,00051
<i>Пояснення причини відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:</i>										
Відхилення показника затрат виникло за рахунок заокруглення планового показника.										

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	0,00000	X
	в т.ч.			
1.1.	власні надходження	X		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

-

2.	Надходження	1 382,10800	1 382,10749	-0,00051
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			0,00000
2.2.	надходження позик			0,00000
2.3.	повернення кредитів			0,00000
2.4.	інші надходження	1 382,10800	1 382,10749	-0,00051

Пояснення причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

Відхилення показника затрат виникло за рахунок заокруглення планового показника.

3.	Залишок на кінець року	X	0,00000	X
	в т. ч.			
3.1.	власні надходження	X		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

-

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Завдання 1. Реалізація проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"										
1.	затрат									
-	Обсяг видатків на реалізацію проєктів, тис.грн	0,000	1 382,108	1 382,10800	0,00000	1 382,10749	1 382,10749	0,00000	-0,00051	-0,00051
-	Обсяг будівництва об'єктів, кв.м.	0,000	221,000	221,00000	0,00000	221,00000	221,00000	0,00000	0,00000	0,00000
Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками										
Відхилення показника затрат виникло за рахунок заокруглення планового показника.										
2.	продукту									
-	Кількість проєктів, які планується реалізувати, од	0	1	1	0	1	1	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 реалізацію одного проєкту (тис.грн.)	0,000	1 382,108	1 382,108	0,000	1 382,107	1 382,107	0,00000	-0,00051	-0,00051
-	Середні витрати на 1 кв.м будівництва об'єкта (тис.грн.)	0,000	6,254	6,254	0,000	6,254	6,254	0,00000	-0,00000	-0,00000
Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.										
4.	якості									
-	Відсоток виконання плану, %		100	100	0	100	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками

-

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам. Відповідно до актів виконаних робіт у 2024 році по на реалізацію проєкту "«Спростір» - сучасний, безбар'єрний простір для всіх в усіх сенсах!)" - переможця конкурсу проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади" у 2023 році (Нове будівництво інклюзивного майданчика на території комунального закладу "Вінницький ліцей № 4" по вул. Гоголя, 18 у м. Вінниця) використано кошти в сумі 1382107,49 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня.

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)	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 382,10749	1 382,10749	0,0%	100,0%	100,0%
<i>Пояснення щодо збільшення(зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року.</i>										
	в т. ч.									
1	Реалізація проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 382,10749	1 382,10749	0,0%	100,0%	100,0%
<i>Пояснення щодо збільшення(зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів</i>										
У 2024 році здійснено реалізацію проєкту "«Спростір» - сучасний, безбар'єрний простір для всіх в усіх сенсах!" - переможця конкурсу проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади" у 2023 році (Нове будівництво інклюзивного майданчика на території комунального закладу "Вінницький ліцей № 4" по вул. Гоголя, 18 у м. Вінниця). У 2023 році кошти не виділялися										
1.	затрат									
-	Обсяг видатків на реалізацію проєктів, тис.грн	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000	1 382,10749	1 382,10749	0,0%	100,0%	100,0%
	Обсяг будівництва об'єктів, кв.м.			0,000	0,000	221,000	221,000	0,0%	100,0%	100,0%
2.	продукту									
-	Кількість проєктів, які планується реалізувати, од	0	0	0	0	1	1	0,0%	100,0%	100,0%
3.	ефективності									
-	Середні витрати на реалізацію одного проєкту (тис.грн.)	0,000	0,000	0,000	0,000	1 382,107	1 382,107	0,0%	100,0%	100,0%
-	Середні витрати на 1 кв.м будівництва об'єкта (тис.грн.)	0,000	0,000	0,000	0,000	6,254	6,254	0,0%	100,0%	100,0%
4.	якості									
-	Відсоток виконання плану, %	0	0	0	0	100	100	0,0%	100,0%	100,0%
<i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</i>										
У 2024 році здійснено реалізацію проєкту "«Спростір» - сучасний, безбар'єрний простір для всіх в усіх сенсах!" - переможця конкурсу проєктів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади" у 2023 році (Нове будівництво інклюзивного майданчика на території комунального закладу "Вінницький ліцей № 4" по вул. Гоголя, 18 у м. Вінниця). У 2023 році кошти не виділялися										

5.5. "Виконання інвестиційних (проєктів) програм":

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту(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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X			0	X	X
	Бюджету розвитку за джерелами	X			0	X	X
	Надходження із загального фонду до спеціального	X			0	X	X
	Запозичення до бюджету	X			0	X	X
	Інші джерела	X			0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма 1)						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	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"

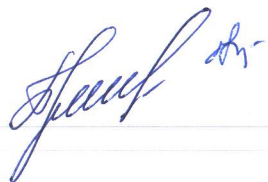
Станом на 01.01.2025 року по зазначеній програмі кредиторська заборгованість (за видатками) відсутня. Забезпечення жорсткого контролю фінансово-бюджетної та кошторисної дисципліни на усіх стадіях бюджетного процесу

6. Узагальнений висновок щодо:

- актуальності бюджетної програми:** Виконання бюджетної програми "Будівництво освітніх установ та закладів" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень.
- ефективності бюджетної програми:** Забезпечено реалізацію проектів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"
- корисності бюджетної програми:** Забезпечено реалізацію проектів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"
- довгострокових наслідків бюджетної програми:** Забезпечено реалізацію проектів в рамках "Бюджету громадських ініціатив Вінницької міської територіальної громади"

Директор департаменту освіти

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ