

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 2025 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.	0611070 1070 0960 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми <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	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти
2	Придбання обладнання довгострокового користування

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	6	7	8	9	10	11
	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти	47 284 640	7 772 069	55 056 709	47 281 818,62	7 441 023,19	54 722 841,81	-2 821,38	-331 045,81	-333 867,19
	Придбання обладнання довгострокового користування		51 900	51 900		51 900,00	51 900,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	47 284 640	7 823 969,00	55 108 609,00	47 281 818,62	7 492 923,19	54 774 741,81	-2 821,38	-331 045,81	-333 867,19

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 за 1-им напрямом становить 333867,19 грн. , з них за рахунок збільшення надходжень коштів спеціального фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю та власних надходжень бюджетних установ на загальну суму 331045,81 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 2821,38 грн. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня.
2	Відхилення між обсягом касових видатків та обсягом затвердженим у паспорті бюджетної програми відсутнє

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
	Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2025-2027 роки(рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р. №2635 зі змінами)	47 284 640	7 823 969	55 108 609,00	47 281 818,62	7 492 923,19	54 774 741,81	-2 821,38	-331 045,81	-333 867,19
	Усього	47 284 640	7 823 969,00	55 108 609,00	47 281 818,62	7 492 923,19	54 774 741,81	-2 821,38	-331 045,81	-333 867,19

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 рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти											
	затрат											
1	Кількість закладів	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 23.10.2025р. №2521,	3		3	3		3	0	0	0
2	Кількість гуртків (груп)	од.	Довідка департаменту освіти	274		274	274		274	0	0	0
3	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 23.10.2025р. №2521,	104,25	0,00	104,25	104,25	0,00	104,25	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки		Довідка департаменту освіти , зведений штатний розпис та розрахунок до нього	62,55		62,55	62,55		62,55	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки			41,70		41,70	41,70		41,70	0	0	0
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, з них	од.		32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки			20,35		20,35	20,35		20,35	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки			11,65		11,65	11,65		11,65	0	0	0
5	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них	од.		29,50	0,00	29,50	29,50	0,00	29,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки			23,05		23,05	23,05		23,05	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки			6,45		6,45	6,45		6,45	0	0	0
6	Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них	од.		52,75	0,00	52,75	52,75	0,00	52,75	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки			36,15		36,15	36,15		36,15	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки			16,60		16,60	16,60		16,60	0	0	0

7	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них	од.		218,50	0,00	218,50	218,50	0,00	218,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки			142,10	0,00	142,10	142,10	0,00	142,10	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки			76,40	0,00	76,40	76,40	0,00	76,40	0	0	0
	продукту											
1	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Рішення виконавчого комітету міської ради від 23.10.2025р. №2521,	5 869		5 869	5 869		5 869	0	0	0
	Середня кількість дівчат	осіб	Довідка департаменту освіти	2 994		2 994	2 994		2 994	0	0	0
	Середня кількість хлопців	осіб		2 875		2 875	2 875		2 875	0	0	0
2	Середня наповнюваність груп	осіб	Розрахункові дані	21		21	21		21	0	0	0
	ефективності											
1	Середні витрати на перебування 1 дитини в позашкільному закладі по бюджетній програмі	грн.	Розрахункові дані	8 057	1 333	9 390	8 056	1 277	9 333	-1	-56	-57
	якості											
1	Відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою, відповідно до загальної кількості учнів ЗЗСО	%	Розрахункові дані	13,15		13,15	13,15		13,15	0,0	0,0	0,0
	втч відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою (дівчатка)	%	Розрахункові дані	12,5		12,5	12,5		12,5	0,0	0,0	0,0
	втч відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою (хлопчики)	%	Розрахункові дані	13,9		13,9	13,9		13,9	0,0	0,0	0,0
	Завдання 2. Придбання обладнання довгострокового користування											
	затрат											
	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, всього	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 20.12.2024р. №2621 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2025 рік", зі змінами		51 900	51 900		51 900	51 900	0	0	0
	продукту											
	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням	од.	Довідка департаменту освіти		1	1		1	1	0	0	0
	ефективності											
	Середні витрати на придбання обладнання на заклад	грн.	Розрахунковий показник		51 900	51 900		51 900	51 900	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		Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти									
	затрат											
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
2	Кількість гуртків (груп)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
3	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу ,з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									

4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
5	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
6	Середньорічне число штатних одиниць робітників з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
7	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) з них:	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	продукту		
1	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	Середня кількість дівчат	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	Середня кількість хлопців	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Середня наповнюваність груп	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	ефективності		
1	Середні витрати на перебування 1 дитини в позашкільному закладі по бюджетній програмі	грн.	У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2025 році кількість днів відвідування коливалася протягом року, що призвело до надходження видатків в межах плану як плата за послуги за їх основною діяльністю та збільшення власних надходжень, а саме благодійних внесків, грантів та дарунків. У 2025 році позашкільну освіту отримали на 412 дітей більше ніж у 2024 році. Відхилення витрат на утримання 1-єї дитини в закладі зменшилися на 57 грн. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня.
	якості		
1	Відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою, відповідно до загальної кількості учнів ЗЗСО	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	втч відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою (дівчатка)	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	втч відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою (хлопчики)	%	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
Завдання 2		Придбання обладнання довгострокового користування	
	затрат		
1	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування, всього	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	продукту		
1	Кількість закладів, які будуть забезпечені обладнанням	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	ефективності		
1	Середні витрати на придбання обладнання на заклад	грн.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення за напрямом становить 333867,19 грн. , з них за рахунок збільшення надходжень коштів спеціального фонду, що надходять як плата за послуги за їх основною діяльністю та власних надходжень бюджетних установ на загальну суму 331045,81 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 2821,38 грн. У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2025 році кількість днів відвідування коливалася протягом року, що призвело до надходження видатків в межах плану як плата за послуги за їх основною діяльністю та збільшення власних надходжень, а саме благодійних внесків, грантів та дарунків. У 2025 році позашкільну освіту отримали на 412 дітей більше ніж у 2024 році. Відхилення витрат на утримання 1-єї дитини в закладі зменшилися на 57 грн. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня.

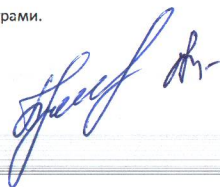
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень та власних надходжень бюджетних установ. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

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

Директор департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ