

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 Департамент освіти Вінницької міської ради 02141532  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Департамент освіти Вінницької міської ради 02141532  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611022 1022 0922 Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету 02536000000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання

5. **Мета бюджетної програми**

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. **Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання

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"**

гривень

№ 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
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання	9 144 757,00		9 144 757,00	9 144 411,21	585 327,51	9 729 738,72	-345,79	585 327,51	584 981,72
	<b>Усього</b>	9 144 757,00	0,00	9 144 757,00	9 144 411,21	585 327,51	9 729 738,72	-345,79	585 327,51	584 981,72

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	2
1	Відхилення за 1-им напрямом становить 584 981,72 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять від реалізації майна та залучення власних надходжень бюджетної установи, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 585 327,51 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 345,79 грн. 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)	9 144 757,00	0,00	9 144 757,00	9 144 411,21	585 327,51	9 729 738,72	-345,79	585 327,51	584 981,72
	<b>Усього</b>	<b>9 144 757</b>	<b>0,00</b>	<b>9 144 757,00</b>	<b>9 144 411,21</b>	<b>585 327,51</b>	<b>9 729 738,72</b>	<b>-345,79</b>	<b>585 327,51</b>	<b>584 981,72</b>

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
	<b>Завдання 1. Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання</b>											
	<b>затрат</b>											
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р.	1		1	1		1	0	0	0
2	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	№2681, Довідка департаменту освіти	11		11	11		11	0	0	0
3	Кількість груп	од.		3		3	3		3	0	0	0
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р.	11,05		11,05	11,05		11,05	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	№2681, Довідка департаменту освіти	10,05		10,05	10,05		10,05	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		1,00		1,00	1,00		1,00	0	0	0
5	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р.	6,50		6,50	6,50		6,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	№2681, Довідка департаменту освіти	6,50		6,50	6,50		6,50	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		0,00		0,00	0,00		0,00	0	0	0
6	Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р.	17,85		17,85	17,85		17,85	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	№2681, Довідка департаменту освіти	14,35		14,35	14,35		14,35	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		3,50		3,50	3,50		3,50	0	0	0
7	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р.	35,40	0,00	35,40	35,40	0,00	35,40	0	0	0
	середньорічне число ставок - жінки	од.	№2681, Довідка департаменту освіти	30,90		30,90	30,90		30,90	0	0	0
	середньорічне число ставок - чоловіки	од.		4,50		4,50	4,50		4,50	0	0	0

	<u>продукту</u>											
1	Середня кількість учнів, всього у тому числі	осіб	Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, Довідка департаменту освіти	164		164	164		164	0	0	0
2	Середня кількість дівчат	осіб		52		52	52		52	0	0	0
3	Середня кількість хлопців	осіб		112		112	112		112	0	0	0
4	Середня кількість дітей, всього у тому числі	осіб		25		25	25		25	0	0	0
5	Середня кількість дівчат	осіб		8		8	8		8	0	0	0
6	Середня кількість хлопців	осіб		17		17	17		17	0	0	0
7	Середня кількість дітей пільгових категорій, всього у тому числі	осіб		189		189	189		189	0	0	0
8	Середня кількість дітей пільгових категорій (дівчат)	осіб		60		60	60		60	0	0	0
9	Середня кількість дітей пільгових категорій (хлопців)	осіб		129		129	129		129	0	0	0
10	Кількість випусників, усього у тому числі	осіб	Звіт про отримані персоналізовані документи про освіту комунальним закладам загальної середньої освіти ВМТГ у 2023-2024 навчальному році (лист від 29.10.2024 №15/00/005/170990)	14		14	18		18	4	0	4
11	Кількість випусників 9-го класу	осіб		10		10	12		12	2	0	2
	<u>ефективності</u>											
1	Діто-дні відвідування	днів	Розрахункові дані	15 498		15 498	12 185		12 185	-3 313	0	-3 313
2	Витрати на утримання 1 вихованця по бюджетній програмі	грн.	Розрахункові дані	48 385	0	48 385	48 383	3 097	51 480	-2	3 097	3 095
	<u>якості</u>											
1	Кількість днів відвідування	од.	Розрахункові дані	82		82	64		64	-18	0	-18

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									
	<b>Завдання</b>		<b>Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання</b>									
	<u>затрат</u>											
1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
2	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
3	Кількість груп	од.	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.									
4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, а саме в дошкільних групах 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.
	<b>продукту</b>		
1	Середня кількість учнів, всього у тому числі:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
2	Середня кількість дівчат	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
3	Середня кількість хлопців	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
4	Середня кількість дітей, всього у тому числі:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
5	Середня кількість дівчат	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
6	Середня кількість хлопців	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
7	Середня кількість дітей пільгових категорій, всього у тому числі:	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
8	Середня кількість дітей пільгових категорій (дівчат)	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
9	Середня кількість дітей пільгових категорій (хлопців)	осіб	Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.
10	Кількість випусників, усього у тому числі:	осіб	Відповідно до звіту про видані бланки свідоцтв про базову загальну середню освіту за спеціальною програмою у комунальних закладах ЗЗСО ВМТГ у 2023-2024 навчальному році було отримано на 12 свідоцтв про здобуття базової середньої освіти за спеціальною програмою та 6 довідок про закінчення повного курсу навчання ( для осіб з помірними інтелектуальними порушеннями)
11	Кількість випусників 9-го класу у тому числі:	осіб	Відповідно до звіту про видані бланки свідоцтв про базову загальну середню освіту за спеціальною програмою у комунальних закладах ЗЗСО ВМТГ у 2023-2024 навчальному році було отримано на 12 свідоцтв про здобуття базової середньої освіти за спеціальною програмою та 6 довідок про закінчення повного курсу навчання ( для осіб з помірними інтелектуальними порушеннями)
	<b>ефективності</b>		
1	Діто-дні відвідування	дні	У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2024 році кількість днів відвідування зменшилася на 18 днів, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 3313 . У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2024 році організація освітнього процесу в школах здійснювалася в поєднанні очного навчання та з використанням технологій дистанційного навчання.
2	Витрати на утримання 1 вихованця по бюджетній програмі	грн.	Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 3095 грн. за рахунок залучення власних надходжень установи , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків . Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня.
	<b>якості</b>		
1	Кількість днів відвідування	дні	У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2024 році кількість днів відвідування зменшилася на 18 днів, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 3313 . У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2024 році організація освітнього процесу в школах здійснювалася в поєднанні очного навчання та з використанням технологій дистанційного навчання.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми по КПКВК 0611022 "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету" виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань . Відхилення між доведеними кошторисними призначеннями та касовими видатками становить 584 981,72 грн., з них за рахунок збільшення надходжень коштів по спеціальному фонду, що надходять від реалізації майна та залучення власних надходжень бюджетної установи, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків на загальну суму 585 327,51 грн. та за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 345,79 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня. У зв'язку із веденням бойових дій на території України у 2024 році кількість днів відвідування зменшилася на 18 днів, що призвело до зменшення діто-днів відвідування на 3313 . Витрати на утримання 1-ого учня в закладі загальної середньої освіти збільшилися на 3095 грн. за рахунок залучення власних надходжень установи , а саме благодійних внесків, грантів, дарунків . У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією у 2024 році організація освітнього процесу в школах здійснювалася в поєднанні очного навчання та з використанням технологій дистанційного навчання.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету " здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень та власних надходжень бюджетних установ. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

Директор департаменту освіти ВМР

Головний бухгалтер



Оксана ЯЦЕНКО

Лілія БАБІЧ