

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Департамент гуманітарної політики Вінницької обласної державної адміністрації	43960389		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611023	1023	0922	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0210000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	<p>Забезпечення реалізації права громадян на загальну середню освіту та набуття допрофесійної підготовки, поглиблене вивчення окремих предметів з метою вступу до профільних вищих навчальних закладів, формування і розвиток соціально зрілої творчої особистості з усвідомленою громадянською позицією, інтелектуального розвитку, почуттям національної самосвідомості, а також створення умов для оволодіння системою наукових знань про природу, людину і суспільство.</p> <p>Забезпечення набуття ліцеїстів знань і навичок з військової та фізичної підготовки, виховання у ліцеїстів високих моральних якостей, дисциплінованості, любові до військової служби та професії офіцера на основі військово-професійної орієнтації; підготовка фізично здорових, вольових осіб, спроможних переносити труднощі військової служби.</p> <p>Забезпечення ранньої профілізації з відповідної освітньої галузі, формування готовності до свідомого вибору майбутньої професії; виховання у громадян здатності до самостійного вибору та прийняття рішення, формування навичок самостійної, науково-дослідної роботи; задоволення пізнавальних потреб та інтересів учнів.</p>

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для здобуття якісної освіти в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити належні умови для здобуття освіти мистецького, спортивного, військового та наукового спрямування в закладах спеціалізованої освіти

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Ради, пров. Миколи Леонтовича, 12, м. Тульчин, Вінницької області та проведення експертизи цієї ПКД.									
	Усього	72382882,00	3326022,00	75708904,00	72375424,68	5747979,78	78123404,46	-7457,32	2421957,78	2414500,46

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
2	
3	Економія бюджетних асигнувань по загальному фонду у 2025 за оплату спожитих енергоносіїв році у сумі 226,38 грн зумовлена раціональним споживанням ресурсів на рівні закладів. У 2025 році не передбачалися видатки на оплату енергоносіїв за рахунок спеціального фонду. На підставі наданих довідок про надходження коштів, отриманих від інших джерел власних надходжень, які надавалися протягом року спеціалізованими закладами, були здійснені касові видатки у розмірі 1578 гривень.
4	Економія коштів по іншим видаткам загального фонду у сумі 7230,94 гривень пов'язана з проведенням закупівель товарів, медикаментів, продуктів харчування, послуг через систему Prozogo та раціональним використанням коштів нарахувань на оплату праці. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня. На початку бюджетного року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду, в частині власних надходжень у сумі 620524 гривень. Протягом року, на підставі наданих довідок закладів загальної середньої освіти, кошторисні призначення по спеціальному фонду були збільшені в частині власних надходжень та в частині інших джерел власних надходжень, зокрема за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків
6	Протягом року, на підставі наданих довідок спеціалізованих закладів загальної середньої освіти, кошторисні призначення по спеціальному фонду були збільшені в частині власних надходжень та в частині інших джерел власних надходжень.
7	У 2025 році не передбачалися видатки на виплати дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, що перебувають під опікою (піклуванням) на період навчання у закладі за рахунок спеціального фонду. Протягом року, на підставі наданих довідок спеціалізованих закладів загальної середньої освіти, кошторисні призначення по спеціальному фонду були збільшені в частині інших джерел власних надходжень, зокрема за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків
11	
12	
13	
14	Економія коштів по придбанню інтерактивної дошки, необхідної для впровадження проекту білінгвального навчання в закладах загальної середньої освіти становить 1600 гривень пов'язана з проведенням закупівлі товару через систему Prozogo.
15	
16	Економія коштів виникла внаслідок коригування фактичних обсягів робіт та уточнення кошторисної вартості під час проведення державної експертизи ПКД, що призвело до зменшення ціни договору порівняно з першочерговим планом

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Обласна цільова програма роботи з обдарованими дітьми та молоддю на 2023-2027 роки	27700,00	119780,00	147480,00	27700,00	118180,00	145880,00	0,00	-1600,00	-1600,00

гривень

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	кількість закладів	од.	мережа розпорядників і одержувачів коштів місцевого бюджету	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічна кількість класів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	71,00	0,00	71,00	71,00	0,00	71,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічна кількість спеціалістів	од.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	86,92	0,00	86,92	86,92	0,00	86,92	0,00	0,00	0,00
4	середньорічна кількість робітників	од.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	176,03	0,00	176,03	176,03	0,00	176,03	0,00	0,00	0,00
5	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу, які задіяні у проекті білінгвального навчання	од.	інформація закладів загальної середньої освіти	0,33	0,00	0,33	0,33	0,00	0,33	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	середньорічна кількість учнів	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	1481,00	0,00	1481,00	1481,00	0,00	1481,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	627,00	0,00	627,00	627,00	0,00	627,00	0,00	0,00	0,00
8	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	854,00	0,00	854,00	854,00	0,00	854,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість випускників навчального року 2024-2025	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	597,00	0,00	597,00	597,00	0,00	597,00	0,00	0,00	0,00
10	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	253,00	0,00	253,00	253,00	0,00	253,00	0,00	0,00	0,00
11	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	344,00	0,00	344,00	344,00	0,00	344,00	0,00	0,00	0,00
12	середньорічна кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись одноразова грошова допомога при працевлаштуванні, з них	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13	дівчат	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
14	хлопців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
15	середньорічна кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
16	середньорічна кількість вихованців	осіб	інформація закладів загальної середньої освіти	636,00	0,00	636,00	636,00	0,00	636,00	0,00	0,00	0,00
17	Кількість учнів залучених у впровадженні проекту білінгвального навчання в закладах загальної середньої освіти,	осіб	Інформація закладу	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності												
18	середні витрати на одного учня	грн.	розрахунково	48874,33	2245,79	51120,12	48869,29	3881,15	52750,44	-5,04	1635,36	1630,32
19	на дівчину	грн.	розрахунково	48874,33	2245,79	51120,12	48869,29	3881,15	52750,44	-5,04	1635,36	1630,32
20	на хлопця	грн.	розрахунково	48874,33	2245,79	51120,12	48869,29	3881,15	52750,44	-5,04	1635,36	1630,32
21	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	12793,00	0,00	12793,00	12793,00	0,00	12793,00	0,00	0,00	0,00
22	на дівчину	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	12793,00	0,00	12793,00	12793,00	0,00	12793,00	0,00	0,00	0,00
23	на хлопця	грн.	інформація закладів загальної середньої освіти / розрахунково	12793,00	0,00	12793,00	12793,00	0,00	12793,00	0,00	0,00	0,00
24	середні витрати на харчування 1 учня	грн.	розрахунково	10520,83	354,49	10875,32	10520,77	377,15	10897,92	-0,06	22,66	22,60
25	кількість днів відвідування	людино/день	розрахунково	318415,00	0,00	318415,00	318415,00	0,00	318415,00	0,00	0,00	0,00
26	кількість днів відвідування	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	215,00	0,00	215,00	215,00	0,00	215,00	0,00	0,00	0,00
27	кількість днів навчання	днів	інформація закладів загальної середньої освіти	180,00	0,00	180,00	180,00	0,00	180,00	0,00	0,00	0,00
28	Середні витрати на 1 учня, залучених у впровадженні проекту білінгвального навчання в ЗЗСО	грн.	розрахунково	0,00	3327,22	3327,22	0,00	3282,78	3282,78	0,00	-44,44	-44,44
Якості												
29	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунково	-2,89	0,00	-2,89	-2,89	0,00	-2,89	0,00	0,00	0,00

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

1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів	од.	
2	середньорічна кількість класів	од.	
3	середньорічна кількість спеціалістів	од.	
4	середньорічна кількість робітників	од.	
5	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу, які задіяні у проєкті білінгвального навчання	од.	
	Продукту		
6	середньорічна кількість учнів	осіб	
7	дівчат	осіб	
8	хлопців	осіб	
9	кількість випускників навчального року 2024-2025	осіб	
10	дівчат	осіб	
11	хлопців	осіб	
12	середньорічна кількість осіб з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування, яким буде виплачуватись одноразова грошова допомога при працевлаштуванні, з них	осіб	
13	дівчат	осіб	
14	хлопців	осіб	
15	середньорічна кількість вихованців, що отримують одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя	осіб	
16	середньорічна кількість вихованців	осіб	
17	Кількість учнів залучених у впровадженні проєкту білінгвального навчання в закладах загальної середньої освіти,	осіб	
	Ефективності		
18	середні витрати на одного учня	грн.	Зменшення середніх витрат на одного учня по загальному фонду на 5,04 гривні спричинене економією коштів по енергоносіях, продуктах харчування, предметах, матеріалах, обладнанню та інвентарю тощо. Збільшення середніх витрат на одного учня по спеціальному фонду на 1635,36 гривень пов'язане з надходженням коштів по благодійних внесках та власних надходженнях, як плата за послуги.
19	на дівчину	грн.	Зменшення середніх витрат на одного учня по загальному фонду на 5,04 гривні спричинене економією коштів по енергоносіях, продуктах харчування, предметах, матеріалах, обладнанню та інвентарю тощо. Збільшення середніх витрат на одного учня по спеціальному фонду на 1635,36 гривень пов'язане з надходженням коштів по благодійних внесках та власних надходженнях, як плата за послуги.
20	на хлопця	грн.	Зменшення середніх витрат на одного учня по загальному фонду на 5,04 гривні спричинене економією коштів по енергоносіях, продуктах харчування, предметах, матеріалах, обладнанню та інвентарю тощо. Збільшення середніх витрат на одного учня по спеціальному фонду на 1635,36 гривень пов'язане з надходженням коштів по благодійних внесках та власних надходженнях, як плата за послуги.
21	середні витрати на одяг, взуття, засоби гігієни, канцелярські товари і шкільне приладдя на 1 вихованця	грн.	
22	на дівчину	грн.	
23	на хлопця	грн.	
24	середні витрати на харчування 1 учня	грн.	Збільшення середніх витрат на харчування одного учня по спеціальному фонду на 22,66 гривень пов'язане з надходженням коштів по благодійних внесках та власних надходженнях, як плата за послуги.
25	кількість дітоднів відвідування	людино/день	
26	кількість днів відвідування	днів	
27	кількість днів навчання	днів	

1	2	3	4
28	Середні витрати на 1 учня, залучених у впроваджені проекту білінгвального навчання в ЗЗСО	грн.	Зменшення середніх витрат на 1 учня, залучених у впроваджені проекту білінгвального навчання в ЗЗСО пов'язана з проведенням закупівлі інтерактивної дошки через систему Prozorro.
	Якості		
29	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою КПКВК 0611023 «Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти, за рахунок коштів місцевого бюджету» за 2025 рік (з урахуванням змін протягом року) затверджено видатки по загальному фонду у сумі 72 382 882 гривні, проведено касових видатків на суму 72 375 424,68 гривень, що становить 99,99% виконання. Фінансування закладів проводилось відповідно зареєстрованим зобов'язанням в органах Державної казначейської служби України, а також затвердженим кошторисним призначенням на відповідний рік. Станом на 01.01.2026 року кредиторська заборгованість відсутня. На початку бюджетного року у кошторисі був затверджений обсяг бюджетних коштів спеціального фонду, в частині власних надходжень у сумі 620 524 гривні. Протягом року, на підставі наданих довідок спеціалізованих закладів загальної середньої освіти, кошторисні призначення по спеціальному фонду були збільшені в частині власних надходжень та в частині інших джерел власних надходжень, зокрема за рахунок благодійних внесків, грантів та дарунків. Середньорічна кількість учнів, які навчалися у спеціалізованих закладах загальної середньої освіти становила 1481, з них дівчат – 627 дітей, хлопців – 854 дитини. Навчалися учні протягом 180 днів.

У 2025 році по Комунальному закладу «Ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил» Вінницької обласної Ради були збільшені видатки за наступними напрямками:

– Корегування проектно-кошторисної документації «Реконструкція комплексу будівель харчоблоку з їдальнею та спортивною зали з двома переходами комунального закладу «Ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил» Вінницької обласної Ради, пров. Миколи Леонтовича, 12, м. Тульчин, Вінницької області» з експертизою; виготовлення ескізного проекту проектно-кошторисної документації «Реконструкція комплексу будівель та споруд Ліцею з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил з новим будівництвом гуртожитку та сховища» з експертизою у сумі 1 254 718 гривень.

– Виготовлення проектно-кошторисної документації на будівництво укриття у Комунальному закладі "Ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил" Вінницької обласної Ради у сумі 1 200 000 гривень.

– Корегування проектно-кошторисної документації «Реконструкція комплексу будівель харчоблоку з їдальнею та спортивною зали з двома переходами комунального закладу «Ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил» Вінницької обласної Ради, пров. Миколи Леонтовича, 12, м. Тульчин, Вінницької області» в частині поділу на черги, а саме: виведення I черги «Реконструкція харчоблоку з їдальнею комунального закладу «Ліцей з посиленою військово-фізичною підготовкою повітряних сил» Вінницької обласної Ради, пров. Миколи Леонтовича, 12, м. Тульчин, Вінницької області та проведення експертизи цієї ПКД.у сумі 131 000 грн.

За рахунок субвенції з місцевого бюджету Тиврівської селищної територіальної громади було забезпечено придбання шкільних меблів для облаштування тимчасового екзаменаційного центру для проведення національного мультимедійного тестування, а також придбання дизельного палива для шкільного автобусу для підвезення учнів до ліцею по Комунальному закладу «Тиврівський науковий ліцей». За рахунок субвенції з місцевого бюджету Брацлавської селищної територіальної громади було забезпечено фінансування перевезення дітей для забезпечення участі учнів ліцею в споривних змаганнях по Комунальному закладу «Брацлавський спортивний ліцей».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

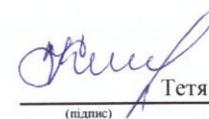
Реалізація програми забезпечує доступ учнів до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному освітньому середовищі для здобуття якісного освітнього рівня в спеціалізованих закладах загальної середньої освіти спортивного, наукового та військового спрямування. Виконання бюджетної програми забезпечило створення освітнього простору для учнів, своєчасну виплату заробітної плати з нарахуваннями працівникам закладу, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, здорове харчування учнів, закупівлю засобів навчання, обладнання, медикаментів та фінансування інших поточних видатків.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор Департаменту гуманітарної політики облдержадміністрації



Тетяна КАМЕНЩУК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



Валентина КОВАЛЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)