

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000	Відділ освіти Перешепинської міської ради			42674505
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	0610000	Відділ освіти Перешепинської міської ради			42674505
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0455800000
	(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	Забезпечення необхідних умов функціонування і розвитку загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері, забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти
2	Здійснення виконавчими органами Автономної Республіки Крим наданих законодавством повноважень у відповідній сфері
3	11

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	1 430 980,00	0,00	1 430 980,00	1 405 300,61	0,00	1 405 300,61	-25 679,39	0,00	-25 679,39
	Усього	1 430 980,00	0,00	1 430 980,00	1 405 300,61	0,00	1 405 300,61	-25 679,39	0,00	-25 679,39

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	Економія відбулася за рахунок невикористаних видатків на відрядження.

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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											
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	мережа	100,00	0,00	100,00	1 637,00	0,00	1 637,00	1 537,00	0,00	1 537,00
	ефективності											
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн.	розрахунок	715 490,00	0,00	715 490,00	702 650,31	0,00	702 650,31	-12 839,69	0,00	-12 839,69
	якості											

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
	затрат		
	продукту		
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Відхилення виникло через збільшення отриманої кореспонденції у порівнянні з 2024 роком.
	ефективності		
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн.	Відхилення виникло через невикористані видатки на відрядження.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році кошторисні призначення склали 1430980,00 грн., касові видатки 1405300,61 грн., економія склала 25679,39 грн. бюджетна програма виконана на 98,21 %. Високі показники якості та ефективності роботи є свідченням того, що у 2025 році Відділ освіти Перещепинської міської ради забезпечив в повному обсязі виконання завдань визначених законодавством відповідно до мети бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В процесі реалізації бюджетної програми головним розпорядником бюджетних коштів забезпечено належне виконання результативних показників, націлених на досягнення мети: ефективне керівництво та управління у сфері відділу освіти Перещепинської міської ради. Усі основні завдання програми, що направлені на здійснення відділом наданих законодавством повноважень, виконано. Бюджетна програма була створена для забезпечення фінансової політики та покращення ефективності використання фінансових ресурсів. В цілому бюджетна програма виконана на 98,2 %. Видатки у звітному періоді здійснювались відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою оптимізації та раціоналізації формування доходів і використання фінансових ресурсів узгодження загальнодержавних і місцевих інтересів у сфері міжбюджетних відносин та забезпечення соціальної справедливості при перерозподілу доходу.

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

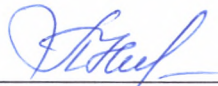
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

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

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер




(підпис)

Ніна ПОГОРІЛА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Ольга КОПИТЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)