

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 Перещепинської міської ради		42674505	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2	0610000	Відділ освіти Перещепинської міської ради		42674505	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)		(код за ЄДРПОУ)	
3	0611031	1031	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	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 державного бюджету

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок державного бюджету

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	63 511 100,00	0,00	63 511 100,00	63 387 843,41	0,00	63 387 843,41	-123 256,59	0,00	-123 256,59
	Усього	63 511 100,00	0,00	63 511 100,00	63 387 843,41	0,00	63 387 843,41	-123 256,59	0,00	-123 256,59

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 між плановими і касовими показниками оплати праці та нарахування на заробітну плату у сумі 123256,59 грн., виникла за рахунок економії видатків на заробітну плату, через виплати лікарняних листів.

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

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	315,54	0,00	315,54	315,54	0,00	315,54	0,00	0,00	0,00
2	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
4	Кількість учнів в закладах освіти	осіб	мережа	1 994,00	0,00	1 994,00	1 994,00	0,00	1 994,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
5	Витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	31 851,00	0,00	31 851,00	31 789,29	0,00	31 789,29	-61,71	0,00	-61,71
	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		
	ефективності		
5	Витрати на 1 учня	грн.	Витрати на перебування 1 учня зменшилися на 61,71 грн. через економію коштів на виплату заробітної плати та нарахування на заробітну плату.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кошторисні призначення на 2025 р. становили 63511100,00. Касові видатки склали 63387843,41 грн. Економія кошторису склала 123256,59. і виникла внаслідок наявності вакансій та за рахунок лікарняних. 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 - Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма забезпечує надання освітніх послуг закладами загальної середньої освіти. Видатки по даній бюджетній програмі здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів із забезпеченням ефективного, цільового та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування закладів загальної середньої освіти, що забезпечило їх ефективну роботу. Фінансування здійснювалось в повному обсязі, відповідно до фактичних потреб та в межах планових асигнувань. В цілому бюджетна програма виконана на 99,8 %. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному 2026 році.

* 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

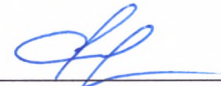
Головний бухгалтер




(підпис)

Ніна ПОГОРІЛА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Ольга КОПИТЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)