

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	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	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	Створення умов для надання позашкільної освіти закладами освіти, проведення заходів із позашкільної роботи з дітьми

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходами із позашкільної роботи з дітьми

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходами із позашкільної роботи з дітьми.

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 позашкільної освіти	2 786 127,00	0,00	2 786 127,00	2 687 395,75	0,00	2 687 395,75	-98 731,25	0,00	-98 731,25
	Усього	2 786 127,00	0,00	2 786 127,00	2 687 395,75	0,00	2 687 395,75	-98 731,25	0,00	-98 731,25

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 30384,86 грн., виникла за рахунок економії витратків на заробітну плату, через виплати лікарняних листів. Економія коштів на придбання предметів, обладнання, матеріалів у сумі 7367,98 грн., оплата послуг (крім комунальних) у сумі 4366,47 грн., оплата комунальних послуг та енергоносіїв у сумі 54610,60 грн., виникла, у зв'язку з різницею між запланованою ціною товару та закупівельною на час придбання товару чи послуги. Економія витратків на відрядження у сумі 2000,00 грн., виникла через безпекову ситуацію та перехід на дистанцій формат проведення нарад та заходів. Економія коштів інших поточних витратків у сумі 1,34 грн., виникла через менший розмір розрахунку екологічного податку, ніж планувалось.

8. Витатки (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 витатки (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 витратків (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											
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	12,83	0,00	12,83	12,83	0,00	12,83	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	3,75	0,00	3,75	3,75	0,00	3,75	0,00	0,00	0,00
1	Кількість закладів (заступеннями шкіл)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	звітність	508,00	0,00	508,00	508,00	0,00	508,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахунок	5 484,00	0,00	5 484,00	5 290,15	0,00	5 290,15	-193,85	0,00	-193,85
	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		
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Витрати на перебування 1 учня зменшилися на 193,85 грн. , через економію коштів на придбання енергоносіїв та предметів, матеріалів та обладнання.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кошторисні призначення на 2025 р. становили 2786127,00 грн.. Касові видатки склали 2687395,75 грн. Економія кошторису склала 98731,25 грн. 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 позашкільної освіти закладами позашкільної освіти та заходи із позашкільної роботи з дітьми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма забезпечує надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти та заходи із позашкільної роботи з дітьми. Фінансування здійснювалось в повному обсязі, відповідно до фактичних потреб та в межах планових асигнувань. В цілому бюджетна програма виконана на 96,46 %. 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. 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




(підпис)

Ніна ПОГОРІЛА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Ольга КОНИТЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)