

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	0611600	1600	0990	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	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
26	Забезпечення щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці пед.працівникам ЗЗСО пропорційно до обсягу навчального навантаження та обсягу педагогічної роботи, за рахунок субвенції з державного бюджету

5. Мета бюджетної програми

Надання якісної загальної середньої освіти ЗЗСО та забезпечення щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці педагогічним працівникам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити своєчасну виплату щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці педагогічним працівникам в закладах загальної середньої освіти

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	заробітна плата	5 744 754,00	0,00	5 744 754,00	5 663 431,47	0,00	5 663 431,47	-81 322,53	0,00	-81 322,53
2	нарахування на заробітну плату	1 263 846,00	0,00	1 263 846,00	1 234 444,18	0,00	1 234 444,18	-29 401,82	0,00	-29 401,82
	Усього	7 008 600,00	0,00	7 008 600,00	6 897 875,65	0,00	6 897 875,65	-110 724,35	0,00	-110 724,35

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 складає 81322,53 грн., виникла за рахунок наявності вакансій та економії видатків на заробітну плату, через виплати лікарняних листів.
2	Відхилення між плановими і касовими показниками нарахування на заробітну плату у сумі 29401,82 грн., виникла за рахунок економії видатків на заробітну плату, через виплати лікарняних листів та внаслідок наявності вакансій.

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											
	Витрати на оплату праці з нарахуванням педагогічним працівникам	грн.	кошторис	7 008 600,00	0,00	7 008 600,00	6 897 875,65	0,00	6 897 875,65	-110 724,35	0,00	-110 724,35
	продукту											
	Кількість фактично зайнятих штатних одиниць педагогічного персоналу, відповідно до педагог навантаження	од.	штатний розпис	220,00	0,00	220,00	220,00	0,00	220,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середньомісячні витрати на 1 пед. працівника	грн.	розрахунок	2 600,00	0,00	2 600,00	2 600,00	0,00	2 600,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Забезпеченість в коштах від загальної потреби	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	затрат		

Витрати на оплату праці з нарахуванням педагогічним працівникам	грн.	Відхилення між плановими і касовими показниками оплати праці та нарахування на заробітну плату у сумі 110724,35 грн. , виникла за рахунок економії витратів на заробітну плату, через виплати лікарняних листів та наявності вакансій
продукту		
ефективності		
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кошторисні призначення по бюджетній програмі, щодо здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на 2025 р. становили 7008600,00 грн. Касові видатки склали 6897875,65 грн. Економія кошторису склала 110724,35 грн. і виникла внаслідок наявності вакансій та за рахунок лікарняних.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному періоді по бюджетній програмі, щодо здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. В цілому програма виконана на 98,42%.

* 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



(Handwritten signature)

(підпис)

(Handwritten signature)

(підпис)

Ніна ПОГОРІЛА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга КОПИТЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)