

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	0611702	1702	0990	Забезпечення харчуванням учнів 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
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти, створення належних умов для збереження здоров'я дітей.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів 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»

№ 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	Продукти харчування	2 502 000,00	0,00	2 502 000,00	1 251 447,15	0,00	1 251 447,15	-1 250 552,85	0,00	-1 250 552,85
	Усього	2 502 000,00	0,00	2 502 000,00	1 251 447,15	0,00	1 251 447,15	-1 250 552,85	0,00	-1 250 552,85

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
-------	-----------

2	
1	Економія коштів по загальному фонду на забезпечення харчуванням у сумі 1250552,85 грн виникла, у зв'язку з різницею між запланованою ціною товару та закупівельною на час придбання товару чи послуги та через складну безпекову ситуацію, що відіграла на відвідування дітьми закладів освіти та формат введення дистанційного навчання.

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											
	Обсяг видатків	грн.	кошторис	2 502 000,00	0,00	2 502 000,00	1 251 447,15	0,00	1 251 447,15	-1 250 552,85	0,00	-1 250 552,85
	продукту											
	Кількість учнів	осіб	мережа	1 902,00	0,00	1 902,00	1 911,00	0,00	1 911,00	9,00	0,00	9,00
	ефективності											
	Середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	1 315,00	0,00	1 315,00	654,86	0,00	654,86	-660,14	0,00	-660,14
	якості											
	Відсоток забезпечення харчуванням учнів	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		
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Кошторисні призначення на 2025 р. склали 2502000,00 грн. Касові видатки склали 1251447,15 грн. Відхилення складає 1250552,85 грн. У зв'язку з несприятливою безпековою ситуацією організація освітнього процесу здійснювалась в поєднанні очного навчання та використання технологій дистанційного навчання, що призвело до зменшення дітоднів і економії бюджетних коштів. Також слід врахувати проведення тендерних процедур, за результатами яких також відбулась економія бюджетних коштів.

Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки у звітному періоді по бюджетній програмі. Щодо забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетами здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. В цілому програма виконана 50,01%.

* 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

Почальник відділу освіти

Головний бухгалтер



(підпис)

Ніна ПОГОРІЛА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Ольга КОПИТЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)