

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**

<b>1</b>	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, молоді та спорту</b>	<b>43930548</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
<b>2</b>	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, молоді та спорту Збараської міської ради</b>	<b>43930548</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
<b>3</b>	<b>0611600</b>	<b>1600</b>	<b>0990</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			<b>Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам</b>
			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			<b>1955800000</b>
			(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання норм Закону України "Про освіту"
2	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення надання послуг загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах.**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми закладами.

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	12 661 700,00	0,00	12 661 700,00	11 947 907,48	0,00	11 947 907,48	-713 792,52	0,00	-713 792,52
	<b>Усього</b>	<b>12 661 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12 661 700,00</b>	<b>11 947 907,48</b>	<b>0,00</b>	<b>11 947 907,48</b>	<b>-713 792,52</b>	<b>0,00</b>	<b>-713 792,52</b>

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 утворилося за рахунок економії коштів на оплату праці

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ 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
	<b>Усього</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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
	<b>затрат</b>											
	Кількість закладів ЗЗСО-початкова школа	од.	Мережа закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів ЗЗСО-гімназії	од.	Мережа закладів	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів ЗЗСО-ліцей	од.	Мережа закладів	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Тарифікаційний список	369,25	0,00	369,25	383,50	0,00	383,50	14,25	0,00	14,25
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу.	од.	Штатний розпис. Тарифікаційний список	156,00	0,00	156,00	145,50	0,00	145,50	-10,50	0,00	-10,50
	Всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис. Тарифікаційний список	525,25	0,00	525,25	529,00	0,00	529,00	3,75	0,00	3,75
	Обсяг доплат педагогічним працівникам за рахунок субвенції	тис.грн.	Кошторис	12 661,70	0,00	12 661,70	11 947,91	0,00	11 947,91	-713,79	0,00	-713,79
	<b>продукту</b>											
	Середньорічна кількість одержувачів доплати	осіб	Мережа шкіл	4 870,00	0,00	4 870,00	4 595,00	0,00	4 595,00	-275,00	0,00	-275,00
	<b>ефективності</b>											
	Середні витрати на 1 ставку (штатну одиницю) на 1 місяць якості	тис.грн.	розрахункові дані	2,60	0,00	2,60	2,60	0,00	2,60	0,00	0,00	0,00

Відсоток забезпечення доплатою педагогічних працівників	відс.	Розрахункові дані	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
	<b>затрат</b>		
	Обсяг доплат педагогічним працівникам за рахунок субвенції	тис.грн.	Відхилення утворилося за рахунок наявних вакансій педагогічних працівників та економії коштів на виплату доплати педагогічним працівникам.
	Всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Відхилення утворилося за рахунок збільшення середньорічної кількості ставок педагогічних працівників.
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу.	од.	Відхилення утворилося за рахунок наявних вакансій педагогічних працівників
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Відхилення утворилося за рахунок збільшення середньорічної кількості ставок педагогічних працівників.
	<b>продукту</b>		
	Середньорічна кількість одержувачів доплати	осіб	Відхилення утворилося за рахунок наявних вакансій педагогічних працівників та зменшення кількості отримувачів доплати педагогічним працівникам
	<b>ефективності</b>		
	<b>якості</b>		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2025 році проведені роботи та надані послуги для створення належних умов для здійснення наданих законодавством повноважень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

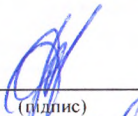
Програма є актуальною, доцільною та ефективною. Завдання програми виконано якісно та в повному обсязі.

\* 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.

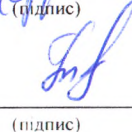
В.о. начальника управління

  
(підпис)

Тетяна ПАНАСЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст- бухгалтер

  
(підпис)

Ірина КИТАЙСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)