

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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02141973 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02141973 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1031 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1252600000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення необхідних умов для всебічного розвитку, виховання і соціалізації особистості, яка має прагнення до навчання впродовж життя, готова до свідомого життєвого вибору, відповідальності та трудової діяльності

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг із загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечити надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок субвенції

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	Забезпечення надання відповідних послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок субвенції	119 299 300,00	0,00	119 299 300,00	115 550 949,93	0,00	#####	-3 748 350,07	0,00	-3 748 350,07
	Усього	119 299 300,00	0,00	119 299 300,00	115 550 949,93	0,00	#####	-3 748 350,07	0,00	-3 748 350,07

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	Фінансування установи здійснено згідно фактично необхідного обсягу

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
	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											
	Кількість закладів	од.	мережа закладів загальної середньої освіти	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	мережа закладів загальної середньої освіти	477,48	0,00	477,48	477,48	0,00	477,48	0,00	0,00	0,00
	Кількість класів	од.	мережа закладів загальної середньої освіти	202,00	0,00	202,00	165,00	0,00	165,00	-37,00	0,00	-37,00
	продукту											
	Кількість дітей, які навчаються у ЗЗСО	осіб	мережа закладів загальної середньої освіти	5 501,00	0,00	5 501,00	3 611,00	0,00	3 611,00	-1 890,00	0,00	-1 890,00
	ефективності											
	Середні витрати на одного педпрацівника	грн.	розрахунок	249 852,00	0,00	249 852,00	242 001,65	0,00	242 001,65	-7 850,35	0,00	-7 850,35
	Кількість дітей на одного педпрацівника	осіб	розрахунок	11,00	0,00	11,00	8,00	0,00	8,00	-3,00	0,00	-3,00
	Середні витрати на одного учня	грн.	розрахунок	21 686,84	0,00	21 686,84	31 999,71	0,00	31 999,71	10 312,87	0,00	10 312,87
	якості											
	Відсоток дітей, охоплених загальною освітою	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	65,64	0,00	65,64	-34,36	0,00	-34,36

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		
	Кількість класів	од.	Розбіжності показника пов'язані із зменшенням кількості дітей які навчаються на дистанційні форми навчання
	Середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	розбіжності відсутні
	Кількість закладів	од.	Розбіжності відсутні
	продукту		

Кількість дітей, які навчаються у ЗЗСО	осіб	Розбіжності пов'язані із зменшення кількості дітей які навчаються на дистанційні формі навчання
ефективності		
Середні витрати на одного учня	грн.	Зменшення кількості дітей пов'язано із зменшенням фінансових витрат на утримання 1 учня.
Кількість дітей на одного педпрацівника	осіб	Розбіжності даного показника пов'язано із зменшенням кількості дітей
Середні витрати на одного педпрацівника	грн.	Фінансування установи здійснено згідно фактично необхідного обсягу
якості		
Відсоток дітей, охоплених загальною освітою	відс.	Розбіжності пов'язані із зменшенням кількості дітей які навчаються на дистанційні формі навчання

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові асигнування затверджені паспортом бюджетної програми виконані на 96,86% виконання завдань програми виконано відповідно до фактично необхідного обсягу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Не зважаючи на складні умови, повномасштабне вторгнення рф на територію України, ведення бойових дій та тимчасову окупацію території Сіверськодонецької МТГ, виконання завдань бюджетної програми здійснено в реальних обсягах, необхідних для забезпечення виконання цілей державної політики. Програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному бюджетному періоді.

* 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 Управління освіти



Головний бухгалтер

(підпис)

Лариса ВОЛЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Олена МАЗУР

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)