

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 Святогірської міської ради Краматорського району Донецької області			44059399
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	0610000	Відділ освіти Святогірської міської ради Краматорського району Донецької області			44059399
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	0553900000
	(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

5. Мета бюджетної програми

Надання послуг з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання відповідних послуг з загальної середньої освіти денними закладами загальної середньої освіти
2	Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов

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	витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв	195,000.00	0.00	195,000.00	127,131.37	0.00	127,131.37	-67,868.63	0.00	-67,868.63
2	Здійснення виплати заробітної плати з нарахуванням працівникам закладів загальної середньої освіти	3,886,416.00	0.00	3,886,416.00	3,178,036.57	0.00	3,178,036.57	-708,379.43	0.00	-708,379.43
3	Здійснення витрат на фінансово- господарську діяльність	331,193.00	0.00	331,193.00	280,622.69	0.00	280,622.69	-50,570.31	0.00	-50,570.31

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		
6	обсяг витрат на утримання закладів загальної середньої освіти	грн.	Оптимізацією видатків на оплату праці, що виникла внаслідок наявності вакантних посад через звільнення працівників протягом звітного періоду (нарахування заробітної плати здійснювалося за фактично відпрацьований час до моменту звільнення).
	продукту		
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Частина запланованих видатків на заробітну плату не була використана через наявність вакантних посад у зв'язку зі звільненнями працівників. Заробітна плата нараховувалася лише за фактично відпрацьований час, що сприяло економії коштів без порушення соціальних гарантій.

2. Економія на закупівлях послуг

Фактична ринкова вартість послуг на момент закупівлі виявилася нижчою за прогнозовану в паспорті бюджетної програми. Оплата здійснювалася лише за фактично надані обсяги, що дозволило оптимізувати видатки без погіршення якості виконання заходів.

3. Ефективні закупівлі товарів

Придбання товарів відбувалося за цінами нижчими від запланованих середньоринкових показників, що свідчить про раціональне використання бюджетних коштів.

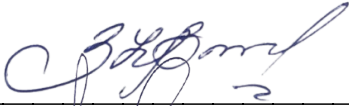
4. Раціональне використання енергоресурсів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді результативні показники бюджетної програми виконано повністю, а соціальні гарантії працівників забезпечено. Відхилення фактичних касових видатків від планових призначень зумовлені переважно економією коштів через наявність вакантних посад, ефективне проведення закупівель, нижчі від запланованих ціни на товари та послуги, а також раціональне використання енергоресурсів. Досягнуті результати свідчать про ефективне і цільове використання бюджетних коштів без погіршення якості виконання програмних заходів.

* 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

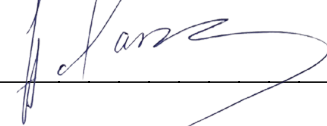


(підпис)

Наталія ЗУБАРЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст відділу освіти



Лілія СВЯТЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)