

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359) Наказ Міністерства фінансів України 26
 серпня 2014 року № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року №
 1209)

**Звіт
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради Львівського району Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(2)(9)(4)(1)(0)(4)(0) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради Львівського району Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(2)(9)(4)(1)(0)(4)(0) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(0)(7)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1) (0) (7) (0) (0) (9) (6) (0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (найменування бюджетної програми)
			(1)(3)(5)(3)(6)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
2	Надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення надання якісної позашкільної освіти
2	Організувати періодичний медогляд працівників

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

N 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	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи з позашкільної роботи з дітьми	1 019 000,00	-	1 019 000,00	871 199,34	-	871 199,34	-147 800,66	-	-147 800,66
2	Організувати періодичний медогляд працівників	2 100,00	-	2 100,00	2 100,00	-	2 100,00	-	-	-
	Усього	1 021 100,00	-	1 021 100,00	873 299,34	-	873 299,34	-147 800,66	-	-147 800,66

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 касових видатків за вищевказаним напрямом використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у паспорті бюджетних програм склалося за рахунок економії коштів на товари ,послуги, навчання працівників, економії комунальних послуг та енергоносіїв, першочерговою забезпеченістю пріоритетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками.

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
1	Комплексна програма розвитку освіти Бібрської міської територіальної громади на 2023-2025роки	93900,00	-	93 900,00	89 409,27	-	89 409,27	-4 490,73	-	-4 490,73
	Усього	93 900,00	-	93 900,00	89 409,27	-	89 409,27	-4 490,73	-	-4 490,73

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
1	заграт											
	кількість закладів	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
	середньорічна кількість ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	8,19	-	8,19	4,14	-	4,14	-4,05	-	-4,05
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічних працівників	од.	Штатний розпис	6,94	-	6,94	2,89	-	2,89	-4,05	-	-4,05
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	1,25	-	1,25	1,25	-	1,25	-	-	-
	Витрати та утримання позашкільного закладу освіти	грн.	кошторис	1 019 000,00	-	1 019 000,00	871 199,34	-	871 199,34	-147 800,66	-	-147 800,66
1	Обсяг витрат на проведення медичного огляду працівників закладів освіти	грн.	Розрахунок	2 100,00	-	2 100,00	2 100,00	-	2 100,00	-	-	-

2	продукту											
	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	мережа	121,00	-	121,00	121,00	-	121,00	-	-	-
	кількість гуртків	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	11,00	-	11,00	11,00	-	11,00	-	-	-
	кількість проведених заходів з позашкільної роботи	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах	50,00	-	50,00	50,00	-	50,00	-	-	-

			установ, що фінансуються з місцевих бюджетів									
1	К-сть працівників	осіб	Розрахунок	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00	-	-	-

3	ефективності											
	середня кількість проведених заходів на одного працівника	од.	зведення планів по мережі, штатах і контингентах установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	7,00	-	7,00	7,00	-	7,00	-	-	-
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Розрахунок	8 421,00	-	8 421,00	7 200,00	-	7 200,00	-1 221,00	-	-1 221,00
1	середня вартість витрат на одного працівника	грн.	Розрахунок	420,00	-	420,00	420,00	-	420,00	-	-	-

4	якості											
	Відсоток дітей охоплених позашкільною освітою у порівнянні з минулим роком	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
1	Питома вага проведення медичних оглядів працівників закладів освіти до потреби поточного року	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

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									
1	затрат											
	Витрати та утримання позашкільного закладу освіти	грн.	Фактичні показники менші за затвержені у зв'язку із економією коштів на товари ,послуги, економії комунальних послуг та енергоносіїв та першочерговою забезпеченістю пріоритетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками.									
	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	розбіжності відсутні									
	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічних працівників	од.	наявність вакантних посад									
	середньорічна кількість ставок/штатних одиниць	од.	наявність вакантних посад									
	кількість закладів	од.	розбіжності відсутні									
1	Обсяг витрат на проведення медичного огляду працівників закладів освіти	грн.	розбіжності відсутні									
2	продукту											
	кількість проведених заходів з позашкільної роботи	од.	розбіжності відсутні									
	кількість гуртків	од.	розбіжності відсутні									
	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	розбіжності відсутні									
1	К-сть працівників	осіб	розбіжності відсутні									
3	ефективності											
	середні витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	Фактичні показники менші за затвержені у зв'язку із економією коштів на товари ,послуги, економії комунальних послуг та енергоносіїв та першочерговою забезпеченістю пріоритетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками.									
	середня кількість проведених заходів на одного працівника	од.	розбіжності відсутні									
1	середня вартість витрат на одного працівника	грн.	розбіжності відсутні									

4	якості		
	Відсоток дітей охоплених позашкільною освітою у порівняні з минулим роком	відс.	розбіжності відсутні
1	Питома вага проведення медичних оглядів працівників закладів освіти до потреби поточного року	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники затрат недовиконані на 14,5 %. Показники продукту - розбіжності відсутні. Показники ефективності відповідно недовиконані на 14,5 % у зв'язку із економією коштів на товари та послуги, комунальних послуг та енергоносіїв та першочерговою забезпеченістю пріоритетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р. зі змінами). Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та надбавками. Показники якості - розбіжності відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2025 року забезпечено створення належних умов для діяльності працівників та функціонування позашкільної освіти. Використання бюджетних коштів проводилось в межах асигнувань згідно кошторису. Затверджені паспортом бюджетної програми в 2025 році асигнування надали можливість досягнення цілей програми. Всі профінансовані кошти використані за призначенням. Кредиторська та дебіторська заборгованість за бюджетними коштами станом на 01.01.2026 року - відсутня.

* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Зоряна В.ІАХ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Богдана РАДЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}