

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 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирненської селищної військової адміністрації Волноваського району Донецької області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			43917642 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирненської селищної військової адміністрації Волноваського району Донецької області (найменування відповідального виконавця)			43917642 (код за ЄДРПОУ)
3	0611010 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0910 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання дошкільної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0552900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень в сфері освіти
2	Забезпечення виконання штатного розпису по дошкільним навчальним заходам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення послуг з надання дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих повноважень законодавством в сфері дошкільної 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»

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	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00	-20,00
	Усього	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00	-20,00

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 планових витратків від фактичних виникли у зв'язку з невикористанням бюджетних асигнувань по КЕКВ 2100, що пояснюється перебуванням працівників на ТОТ та тимчасовим припиненням трудових відносин (87 працівників) та у зв'язку з продовженням дії в Україні воєнного стану.

8. Витатки (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 витатки (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 витатків (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 всього	од.	Мережа	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис- призупинення трудового договору, 1- простій	31,40	0,00	31,40	0,00	0,00	0,00	-31,40	0,00	-31,40
	середньорічне число посадових окладів (ставок) спеціалістів	од.	Штатний розпис- призупинення трудового договору, 1- простій	19,70	0,00	19,70	0,00	0,00	0,00	-19,70	0,00	-19,70
	середньорічне число посадових окладів (ставок) робітників	од.	Штатний розпис- призупинення трудового договору, 1- простій	38,60	0,00	38,60	0,00	0,00	0,00	-38,60	0,00	-38,60
	Всього середньорічне число ставок штатних одиниць	од.	Штатний розпис- призупинення трудового договору, 1- простій	89,70	0,00	89,70	0,00	0,00	0,00	-89,70	0,00	-89,70
	обсяг витатків на виконання програм	грн.	Кошторис	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	-20,00	0,00	-20,00
	продукту											
	ефективності											
	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	0,89	0,00	0,89	0,00	0,00	0,00	-0,89	0,00	-0,89
	якості											

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		

	обсяг видатків на виконання програм	грн.	Різниця між штатною і фактичною чисельністю пояснюється тимчасовим призупиненням трудових відносин у зв'язку з продовженням в Україні дії воєнного стану. Заклади дошкільної освіти знаходяться на ТОТ, освітній процес призупинено.
	Всього середньорічне число ставок штатних одиниць	од.	Різниця між штатною і фактичною чисельністю пояснюється тимчасовим призупиненням трудових відносин у зв'язку з продовженням в Україні дії воєнного стану. Заклади дошкільної освіти знаходяться на ТОТ, освітній процес призупинено.
	продукту		
	ефективності		
	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Різниця між штатною і фактичною чисельністю пояснюється тимчасовим призупиненням трудових відносин у зв'язку з продовженням в Україні дії воєнного стану. Заклади дошкільної освіти знаходяться на ТОТ, освітній процес призупинено.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При виконанні бюджетної програми результативні показники досягнуті в неповному обсязі у зв'язку із продовженням дії воєнного стану в Україні. Під час формування розрахункових показників враховувалися штатний розпис із урахуванням перспективи деокупації територіальної громади та необхідність збереження мережі навчальних закладів. В 2025 році фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 0% від затвердженого обсягу бюджетних асигнувань на 2025 рік.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)

Валентина ХИЦУ

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



 (підпис)

Тетяна ЯКОВЕНКО

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)