

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (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)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення доступу і безоплатності дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти у межах державних умов до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти.

5. Мета бюджетної програми

Кожна дитина має доступ до якісної дошкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити доступність і безоплатність дошкільної освіти, в тому числі для дітей з особливими освітніми потребами

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»

№ 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	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання	19 603 750,00	1 134 240,96	20 737 990,96	19 358 033,40	1 347 723,43	20 705 756,83	-245 716,60	213 482,47	-32 234,13
2	Приведення в належний технічний стан укріття	0,00	1 124 240,00	1 124 240,00	0,00	329 328,57	329 328,57	0,00	-794 911,43	-794 911,43
	Усього	19 603 750,00	2 258 480,96	21 862 230,96	19 358 033,40	1 677 052,00	21 035 085,40	-245 716,60	-581 428,96	-827 145,56

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	Відхиленням обсягів касових витраток від затверджених у паспорті бюджетної програми складають залишки асигнувань.	2	Відхиленням обсягів касових витраток від затверджених у паспорті бюджетної програми складають залишки асигнувань.
1	Відхилення касових витраток від планових показників за спеціальним фондом пояснюється тим, що не було передбачено по 3 фонду надходжень благодійної допомоги, в жовтні 2025 року було отримано (столи, стільці, ліжка, холодильники, шафи, тумби, пральні машини) в в дошкільній заклад Колосок (для ВГО)	2	Основною причиною відхилення касових витраток є те, що роботи виконані не в повному обсязі, і згідно з актом виконаних робіт складають 329328,57 грн.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові витатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			гривень	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд		усього
1	Комплексна програма розвитку освіти Маловисківської міської ради на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість груп	од.	мережа	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) у тому числі:	од.	тарифікація	84,90	0,00	84,90	84,90	0,00	84,90	0,00	0,00	0,00	0,00
4	педагогічного персоналу	од.	тарифікація	34,95	0,00	34,95	34,95	0,00	34,95	0,00	0,00	0,00	0,00
5	адмін персоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	тарифікація	4,25	0,00	4,25	4,25	0,00	4,25	0,00	0,00	0,00	0,00
6	спеціалістів	од.	тарифікація	6,75	0,00	6,75	6,75	0,00	6,75	0,00	0,00	0,00	0,00
7	робітників продукту	од.	тарифікація	38,95	0,00	38,95	38,95	0,00	38,95	0,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість міст, створених у закладах дошкільної освіти	од.	мережа	350,00	0,00	350,00	350,00	0,00	350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Середньорічна кількість дітей віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	табель відвідування	199,00	0,00	199,00	199,00	0,00	199,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	дівчаток	осіб	звіти	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	хлопчиків	осіб	звіти	94,00	0,00	94,00	94,00	0,00	94,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	з них кількість дітей з особливими освітніми потребами	од.	звіти	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00

13	Дівчат/ хлопців/	од.	звіти	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Хлопців/	од.	звіти	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Кількість дітей віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти	од.	звіти	98,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	(Дівчат)	од.	звіти	52,00	0,00	52,00	0,00	52,00	0,00	52,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	(Хлопців)	од.	звіти	46,00	0,00	46,00	0,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	ефективності	грн.	розрахунок	66 005,89	6 823,21	72 829,10	5 750,71	65 178,56	70 929,27	70 929,27	-827,33	-1 899,83		
19	середні витрати на одну дитину	днів	табель відвідування	260,00	0,00	260,00	0,00	260,00	0,00	260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	дівчат	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	хлопців	од.	звіти	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	Хлопців	од.	звіти	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	висоток охоплення дітей віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	дівчат.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	хлопців.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами дошкільною освітою.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	дівчаток	од.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	хлопчиків	од.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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
	затрат		
1	Кількість закладів дошкільної освіти	од.	Розбіжності відсутні
2	кількість груп	од.	Розбіжності відсутні
3	усього середньорічне число ставок (штатних одиниць) у тому числі: педагогічного персоналу	од.	Розбіжності відсутні
4	адмін персоналу (за умовами оплати	од.	Розбіжності відсутні
5	внесенних до педагогічного персоналу)	од.	
6	спеціалістів	од.	Розбіжності відсутні
7	робітників продукту	од.	Розбіжності відсутні
8	Кількість місць, створених у закладах дошкільної освіти	од.	Розбіжності відсутні

9	Середньорічна кількість дітей віком від 0 до 5 років, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	Розбіжності відсутні
10	дівчаток	осіб	Розбіжності відсутні
11	хлопчиків	осіб	Розбіжності відсутні
12	з них кількість дітей з особливими освітніми потребами	од.	Розбіжності відсутні
13	/дівчат/	од.	Розбіжності відсутні
14	/хлопців/	од.	Розбіжності відсутні
15	Кількість дітей віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти	од.	Розбіжності відсутні
16	(Дівчат)	од.	Розбіжності відсутні
17	(Хлопців)	од.	Розбіжності відсутні
18	ефективності		
18	середні витрати на одну дитину	грн.	Відхилення по середніх витратах на одну дитину пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
19	літо - дні відвідування	днів	Розбіжності відсутні
20	відсоток охоплення дітей віком від 0 до 5 років дошкільною освітою	відс.	Розбіжності відсутні
21	Дівчат	од.	Розбіжності відсутні
22	Хлопців	од.	Розбіжності відсутні
24	відсоток охоплення дітей віком від 5 до 6 (7) років дошкільною освітою	відс.	Розбіжності відсутні
25	дівчат	відс.	Розбіжності відсутні
26	хлопців	відс.	Розбіжності відсутні
27	відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами дошкільною освітою	відс.	Розбіжності відсутні
28	дівчаток	од.	Розбіжності відсутні
29	хлопчиків	од.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли певні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використувувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання бюджетної програми 0611010 "Надання дошкільної освіти" протягом звітного періоду здійснювалося відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми та в межах доведених бюджетних призначень.

Фінансування видатків проводилося своєчасно та в межах затверджених асигнувань. Кошти були спрямовані на забезпечення належного функціонування закладів дошкільної освіти, оплату праці працівників, нарахування на заробітну плату, оплату комунальних послуг та енергоносіїв, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентарю, харчування дітей, проведення поточних ремонтів та інші першочергові видатки.

Бюджетна програма 1010 у звітному періоді виконана ефективно та результативно. Використання бюджетних коштів здійснювалося цілково та раціонально, що сприяло забезпеченню реалізації державної політики у сфері дошкільної освіти

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради



(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611021 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1021 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

5. Мета бюджетної програми

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	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»

№ 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 денними закладами загальної середньої освіти	26 764 067,00	1 524 213,29	28 288 280,29	26 429 915,00	1 449 938,40	27 879 853,40	-334 152,00	-74 274,89	-408 426,89
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	256 906,71	256 906,71	0,00	120 828,24	120 828,24	0,00	-136 078,47	-136 078,47
3	Придбання шкільного автобуса	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	4 007 700,00	4 007 700,00	0,00	207 700,00	207 700,00
	Усього	26 764 067,00	5 581 120,00	32 345 187,00	26 429 915,00	5 578 466,64	32 008 381,64	-334 152,00	-2 653,36	-336 805,36

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**

18	Середні витрати на одного учня	грн.	кошторис	17 736,29	3 568,88	21 305,17	17 526,47	3 561,52	21 087,99	-209,82	-7,36	-217,18
19	дівчини	грн.	мережа	17 736,29	3 568,88	21 305,17	17 526,47	3 561,52	21 087,99	-209,82	-7,36	-217,18
20	хлопця	грн.	мережа	17 736,29	3 568,88	21 305,17	17 526,47	3 561,52	21 087,99	-209,82	-7,36	-217,18
21	Середні витрати на утримання одного класу	грн.	розрахунок	322 458,64	64 862,45	387 321,09	318 432,71	64 708,03	383 140,74	-4 025,93	-154,42	-4 180,35
22	діт - діт відвідування	днів	журнали відвідувань	296 235,49	0,00	296 235,49	296 235,49	0,00	296 235,49	0,00	0,00	0,00
	якості											
23	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
25	Відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою середньою освітою	відс.	спіски, мережа	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
26	Кількість закладів освіти, що мають безпечне освітнє середовище (пожежна безпека, безбар'єрне середовище тощо)	од.	тарифікація	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	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
	затрат		
1	Кількість закладів	од.	Розбіжності відсутні
2	Кількість класів	од.	Розбіжності відсутні
3	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць, у тому числі	од.	Розбіжності відсутні
4	педагогічного персоналу	од.	Розбіжності відсутні
5	адміністративного персоналу	од.	Розбіжності відсутні
6	спеціалістів	од.	Розбіжності відсутні
7	робітників	од.	Розбіжності відсутні
	продукту		
11	Середньорічна кількість учнів	од.	На кінець року середньорічна кількість учнів зменшилася на 1 дитину
12	хлопців	од.	На кінець року середньорічна кількість хлопчиків зменшилася на 1 дитину
13	дівчат	од.	Розбіжності відсутні
14	Середньорічна кількість вчителів, які пройшли підвищення кваліфікації	од.	Розбіжності відсутні
15	чоловіків	од.	Розбіжності відсутні
16	жінок	од.	Розбіжності відсутні
17	Кількість оснащених кабінетів у закладах освіти	од.	Розбіжності відсутні
	ефективності		

18	Середні витрати на одного учня	грн.	Відхилення по середніх витратах на одного учня пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
19	дівчини	грн.	Відхилення по середніх витратах на одного учня пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
20	хлопця	грн.	Відхилення по середніх витратах на одного учня пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
21	Середні витрати на утримання одного класу	грн.	Відхилення по середніх витратах на одного учня пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
22	дити - дні відвідування	днів	Розбіжності відсутні
	якості		
	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Розбіжності відсутні
23			
25	Відсоток охоплення дітей шкільного віку загальною середньою середньою освітою	відс.	Розбіжності відсутні
26	Кількість закладів освіти, що мають безпечне освітнє середовище (пожежна безпека, безбар'єрне середовище тощо)	од.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використувувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відхилення по КЕКВ 2220 у сумі - 4325,44 грн. пояснюється тим, що були деякі медикаменти відсутні у Постанові 590. Відхилення між плановими і касовими видатками по КЕКВ 2230 у сумі - 27658,64 грн через дистанційне навчання(військовий стан), відхилення по КЕКВ 2240 у сумі - 2029,79 грн. пояснюється здійсненням оплати за фактичне придбання згідно актів виконаних робіт (Постанова 590), відхилення по КЕКВ 2273 у сумі - 62184,50 грн. через економію електроенергії(дистанційне навчання), відхилення по КЕКВ 2275 у сумі - 6237082,71 грн через економію теплостачання та економію коштів за рахунок того, що було дистанційне навчання(військовий стан), за рахунок теплих погодних умов, було менше використання дров, та неможливість постачальника в повній мірі виконати умови договору (не було в наявності дров). Бюджетна програма запроваджена для здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти. Завдання бюджетної програми виконано на 98,75% по загальному фонду і 90,92% по спеціальному фонду із забезпеченням ефективного, цільового та економічного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування відділу освіти, молоді та спорту, що забезпечило ефективну роботу установи. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному 2026 році.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджених у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (названих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від бюджету, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Малинівської міської ради

Головний бухгалтер

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення доступу і безоплатності дошкільної освіти в комунальних закладах дошкільної освіти у межах державних умов до змісту, рівня й обсягу дошкільної освіти.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення доступності і безоплатності загальної середньої освіти в закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрям використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрям використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд 3	спеціальний фонд 4	усього 5	загальний фонд 6	спеціальний фонд 7	усього 8	загальний фонд 9	спеціальний фонд 10	усього 11
1	2									
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	0,00	0,00	0,00

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	
1	Відхилення відсутні

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2										
1	Комплексна програма розвитку освіти на 2024-2026 роки	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	0,00	0,00	0,00	11
	Усього	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	45 589 200,00	0,00	45 589 200,00	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 (наланних кредитів з бюджету)			Відхилення			
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	затрат	3		4									
1	Обсяг витрат	тис. грн.	кошторис	45 589,20	0,00	45 589,20	45 589,20	0,00	45 589,20	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість закладів	од.	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Усього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, тарифікація	219,30	0,00	219,30	219,30	0,00	219,30	0,00	0,00	0,00	0,00
4	педагогічного персоналу (крім адміністративного)	од.	штатний розпис	193,80	0,00	193,80	193,80	0,00	193,80	0,00	0,00	0,00	0,00
5	адміністративного персоналу (за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	25,50	0,00	25,50	25,50	0,00	25,50	0,00	0,00	0,00	0,00
8	продукту												
8	Середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1 563,00	0,00	1 563,00	1 508,00	0,00	1 508,00	0,00	-55,00	0,00	-55,00
9	дівчат	осіб	мережа	785,00	0,00	785,00	759,00	0,00	759,00	0,00	-26,00	0,00	-26,00
10	хлопців	од.	мережа	784,00	0,00	784,00	749,00	0,00	749,00	0,00	-35,00	0,00	-35,00
11	середня наповнюваність класів учнями	осіб	розрахунок	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності												
	дито - дні відвідування	днів	списки, мережа	219 660,00	0,00	219 660,00	219 660,00	0,00	219 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Середні витрати на одного учня	грн.	звіт	29 167,75	0,00	29 167,75	30 231,56	0,00	30 231,56	1 063,81	0,00	0,00	1 063,81
	якості												
	Зростання середньорічної заробітної плати педагогічних працівників закладів загальної середньої освіти, % до попереднього року	відс.	розрахунок	21,70	0,00	21,70	21,70	0,00	21,70	0,00	0,00	0,00	0,00

14	Динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	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							
	затрат									
	продукту									
8	Середньорічна кількість учнів	осіб	Кількість дітей зменшилася у зв'язку з тим, що велика кількість дітей виїхали за кордон або в інші регіони.							
9	дівчат	осіб	Кількість дітей зменшилася у зв'язку з тим, що велика кількість дітей виїхали за кордон або в інші регіони.							
10	хлопців	ол.	Кількість дітей зменшилася у зв'язку з тим, що велика кількість дітей виїхали за кордон або в інші регіони.							
	ефективності									
12	Середні витрати на одного учня	грн.	Середні витрати на одну дитину; Відхилення пояснюється:							
	якості		змінною фактичною чисельністю вихованців.							

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників розбіжності відсутні. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Завдання, передбачені КТПКВМБ 0611031 (Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції) у 2025 році виконані в повному обсязі.

Затвержені паспорт бюджетної програми та фактично проведено у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Значуються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

Головний бухгалтер

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)

3	0611070 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1070 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1150200000 (код бюджету)
----------	--	---	---	--	------------------------------------

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Поліпшення умов і створення гарантій для здобуття учнями позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми
Завдолення потреб літчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості літчатом та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	
1	Заволення потреб літчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання	3 781 800,00	7 670,00	3 789 470,00	3 289 771,72	4 100,00	3 293 871,72	8	8	-492 028,28	10	11
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	119 000,00	119 000,00	0,00	119 000,00	119 000,00	8	8	0,00	0,00	0,00
	Усього	3 781 800,00	126 670,00	3 908 470,00	3 289 771,72	123 100,00	3 412 871,72			-492 028,28	-3 570,00	-495 598,28

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	Відхилення касових видатків від планових показників за загальним фондом у сумі 429028,28 грн. пояснюється залишками бюджетних асигнувань, що утворилися, зокрема за: КЕКВ 2270 відшкодування комунальних послуг та енергоносіїв
2	Відхилення касових видатків від планових показників за спеціальним фондом у сумі 3570,00 грн. економія коштів виникла в зв'язку з різницею між запланованою ціною товару та закупівлею

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

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Комплексна програма розвитку освіти Маловисківської міської ради на 2024 - 2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	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 (шляхом кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість закладів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Усього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), у тому числі:	од.	штатний розпис, тарифікація	21,67	0,00	21,67	20,28	0,00	20,28	-1,39	0,00	-1,39
4	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, тарифікація	12,67	0,00	12,67	12,28	0,00	12,28	-0,39	0,00	-0,39
5	адміністративного персоналу (за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис, тарифікація	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
6	спеціалістів	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	робітників	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	3,00	0,00	3,00	-1,00	0,00	-1,00
	продукту											
7	Середньорічна кількість дітей які отримують позашкільну освіту	осіб	списки, мережа	450,00	0,00	450,00	314,00	0,00	314,00	-136,00	0,00	-136,00
8	хлопчиків	осіб	списки, мережа	200,00	0,00	200,00	189,00	0,00	189,00	-11,00	0,00	-11,00
9	дівчаток	осіб	списки, мережа	250,00	0,00	250,00	125,00	0,00	125,00	-125,00	0,00	-125,00
10	Кількість гуртків	од.	списки, мережа	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
11	Кількість заходів з позашкільної роботи	од.	звіти	70,00	0,00	70,00	70,00	0,00	70,00	0,00	0,00	0,00
12	Кількість дітей, залучених у заходах ефективності	осіб	звіти	450,00	0,00	450,00	314,00	0,00	314,00	-136,00	0,00	-136,00
13	Середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	8 404,00	208,68	8 612,68	10 476,98	208,68	10 685,66	2 072,98	0,00	2 072,98
14	середні витрати на один захід з позашкільної роботи	грн.	розрахунок	54 025,71	0,00	54 025,71	46 996,74	0,00	46 996,74	-7 028,97	0,00	-7 028,97
15	Діто-дні відвідування, днів якості	діто-дні	табелі відвідування	102 000,00	0,00	102 000,00	102 000,00	0,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками										
	2	3	4										
15	Відсоток дітей охоплених позапільною освітою	відс.	Звіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Хлопчиків	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Дівчаток	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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										
	2	3	4										
3	Усього - середньорічне число ставок (платних одиниць), у тому числі продукту	од.	Згідно тарифікації на 01.09.2025р. Кількість ставок зменшилась на 1,39; а саме: сторож 1, кірвіник гуртка 0,39										
7	Середньорічна кількість дітей які отримують позапільну освіту	осіб	Кількість дітей зменшилась у зв'язку з тим, що велика кількість дітей виїхали за кордон або в інші регіони. Велике навантаження в основній школі, та відсутність керівника гуртка в зв'язку з вагітністю та поїздками										
12	Кількість дітей, залучених у заходах ефективності	осіб	Кількість дітей залучених у заходах зменшилась у зв'язку з тим, що велика кількість дітей виїхали за кордон або в інші регіони. Велике навантаження в основній школі, та відсутність керівника гуртка в зв'язку з вагітністю та поїздками										
13	Середні витрати на 1 дитину	грн.	Середні витрати на одну дитину: Відхилення пояснюється: зміною фактичної чисельності вихованців.										
14	Середні витрати на один захід з позапільної роботи	грн.	Фактичний показник менший від затверженого у зв'язку з: зміною контингенту вихованців протягом року (переміщення населення, зміна місця проживання дітей); переходом частини занять у дистанційній форматі.										

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використувувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками мають об'єктивний характер та пов'язані з впливом зовнішніх соціально-економічних факторів, кадровими змінами, коригуванням мережі гуртків та уточненням контингенту вихованців. Виконання бюджетної програми здійснювалося в межах затверджених бюджетних призначень та з дотриманням вимог чинного законодавства. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

***Значаться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

**Значаться покращення щодо причин відхилення обсягів касових видачів (надавши кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

***Значаться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

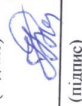
Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

(підпис) 

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис) 

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Малаховської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Малаховської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611141 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для діяльності закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування установ та закладів освіти, надання кошторисної, звітної, фінансової документації, надання якісних послуг з централізованого обслуговування

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»

№ 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 складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами	4 378 897,00	0,00	4 378 897,00	3 959 631,86	15 982,00	3 975 613,86	-419 265,14	15 982,00	-403 283,14
	Усього	4 378 897,00	0,00	4 378 897,00	3 959 631,86	15 982,00	3 975 613,86	-419 265,14	15 982,00	-403 283,14

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

гривень

1	Відхилення касових видатків від планових показників за загальним фондом суми 398093,12 грн. По КЕКВ - 2270 залишок коштів виник через відшкодування витрат ВПО
	Відхилення касових видатків від планових показників за спеціальним фондом у сумі 15982,00 грн. пояснюється тим, що не було передбачено по 3 фонду надходжень благодійної допомоги, в грудні 2025 р. було отримано кольоровий принтер.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Комплексна програма розвитку освіти Маловисківської міської ради на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

гривень

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	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість закладів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число ставок централізованої бухгалтерії	од.	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число ставок групи централізованого господарського забезпечення	од.	штатний розпис	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	мережа	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ресетраційних та особових рахунків	од.	звіти	845,00	0,00	845,00	845,00	0,00	845,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	од.	звіти	80,00	0,00	80,00	80,00	0,00	80,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів та установ, які обслуговує група централізованого господарського забезпечення	од.	розрахунок	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

	Кількість особових рахунків, які обслуговує І працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок	106,00	0,00	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів, які обслуговує І працівник групи централізованого господарського забезпечення	од.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток забезпечення обслуговування закладів і установ освіти централізованою бухгалтерією	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток забезпечення закладів групою централізованого господарського забезпечення	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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									
	затрат											
	Середньорічне число ставок групи централізованого господарського забезпечення	од.	Розбіжності відсутні									
	Середньорічне число ставок централізованої бухгалтерії	од.	Розбіжності відсутні									
	Кількість закладів продукту	од.	Розбіжності відсутні									
	Кількість закладів та установ, які обслуговує група централізованого господарського забезпечення	од.	Розбіжності відсутні									
	Кількість складених звітів працівниками централізованої бухгалтерії	од.	Розбіжності відсутні									
	Кількість рестраційних та особових рахунків	од.	Розбіжності відсутні									
	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	од.	Розбіжності відсутні									
	ефективності											

Кількість закладів, які обслуговує 1 працівник групі централізованого господарського забезпечення	Розбіжності відсутні
Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	Розбіжності відсутні
Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	Розбіжності відсутні
якості Відсоток забезпечення закладів групово централізованого господарського забезпечення	Розбіжності відсутні
Відсоток забезпечення обслуговування закладів і установ освіти централізованою бухгалтерією	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Бюджетна програма КПКВК 0611141 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" виконана на 90,43 %.
Основні завдання виконані, забезпечено стабільну роботу закладів освіти та своєчасну виплату заробітної плати.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значаються покриття щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер


 (підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


 (підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611151 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1151 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4.	Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	1	Забезпечення діяльності інклюзивно - ресурсних центрів

5. Мета бюджетної програми
Створення належних умов діяльності інклюзивно - ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету

6.	Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	1	Забезпечити проведення якісної комплексної психолого - педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого - розвивальних послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу інклюзивно - ресурсними центрами

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»

№ 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 послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсних центрах	199 750,00	0,00	199 750,00	196 212,22	4 374,00	200 586,22	-3 537,78	4 374,00	836,22
	Усього	199 750,00	0,00	199 750,00	196 212,22	4 374,00	200 586,22	-3 537,78	4 374,00	836,22

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	1	Пояснення
		2

Відхилення по загальному фонду між касовими та затвердженими показниками складає 3537,78 грн.
 По КЕКВ - 2111 - 2674,71 грн., КЕКВ - 2120 - 863,07 грн., вивільнення коштів в'язку з виплатою лікарняних.
 Відхилення по спеціальному фонду між касовими та затвердженими показниками складає 4374,00 грн. пояснюється тим, що не було передбачено по 3 фонду надходжень благодійної допомоги, в листриаді 2025 р. було отримано пуф м'який, підставку для папок, тумбочка, корзини для паперу, дошки мольберт.

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

№ 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 Маловисківської міської ради на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Однінний вимір	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Кількість центрів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, тарифікація	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість дітей (хлопці/ дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів, осіб.	осіб	звіти	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість наданих витягів, рекомендацій щодо навчання та надання допомоги дітям	кількість	звіти	71,00	0,00	71,00	71,00	0,00	71,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	кількість	звіти	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
	Якості	відс.	тарифікація	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
	затрат		
	Середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжності відсутні
	Кількість центрів продукту	од.	Розбіжності відсутні
	Кількість дітей (хлопців/ дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно - ресурсних центрів, осіб.	осіб	Розбіжності відсутні
	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	кількість	Розбіжності відсутні
	Кількість наданих витягів, рекомендацій щодо навчання та надання допомоги дітям	кількість	Розбіжності відсутні
	якості	відс.	Розбіжності відсутні
	Відсоток забезпечення кадрами		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді бюджетна програма 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів» виконана відповідно до затверджених показників паспорта програми. Основна мета програми — забезпечення належних умов для надання освітніх та корекційно-розвивальних послуг дітям з особливими освітніми потребами через діяльність інклюзивно-ресурсних центрів — досягнута.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових надатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради

(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства на 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, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
3	0611152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1150200000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	
1	Реалізація заходів, спрямованих на забезпечення рівного доступу осіб з інвалідністю до інклюзивної, якісної та безоплатної початкової й середньої освіти за рахунок коштів місцевих бюджетів

5. Мета бюджетної програми
Створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	
1	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у інклюзивно-ресурсних центрах

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Оплата праці за проведення (надання) корекційно-розвиткових занять (послуг)	1 441 900,00	0,00	1 441 900,00	1 432 516,23	0,00	1 432 516,23	-9 383,77	0,00	-9 383,77		
	Усього	1 441 900,00	0,00	1 441 900,00	1 432 516,23	0,00	1 432 516,23	-9 383,77	0,00	-9 383,77		

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	По КЕКВ - 2111 та 2120 відхилення між касовими та затвердженими показниками складає 9383,77 грн., вивільнення коштів в зв'язку з виплатою лікарняних.

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 Маловисівської міської ради на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість центрів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис, тарифікація	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, тарифікація	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис, тарифікація	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
5	продукту	осіб	звіт	20,00	0,00	20,00	21,00	0,00	21,00	1,00	0,00	0,00
	кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів											
6	дівчаток	осіб	звіти	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
7	хлопчиків	осіб	звіти	9,00	0,00	9,00	10,00	0,00	10,00	1,00	0,00	1,00
	ефективності											
8	Середні витрати на одну дитину	грн.	розрахунок	72 095,00	0,00	72 095,00	68 215,06	0,00	68 215,06	-3 879,94	0,00	-3 879,94
9	хлопчиків	осіб	розрахунок	72 095,00	0,00	72 095,00	68 215,06	0,00	68 215,06	-3 879,94	0,00	-3 879,94
10	дівчаток	осіб	розрахунок	72 095,00	0,00	72 095,00	68 215,06	0,00	68 215,06	-3 879,94	0,00	-3 879,94
11	діто - дні відвідування	днів	табель відвідування	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
15	кількість днів відвідування	днів	табель відвідування	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
17	Відсоток дітей, яким було надано допомоги	відс.	розрахунок	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
	затрат		
1	Кількість центрів	од.	Розбіжності відсутні
2	Усього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжності відсутні
3	педагогічного персоналу	од.	Розбіжності відсутні
4	адмінперсоналу, за умовами праці	од.	Розбіжності відсутні
5	внесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжності відсутні
6	продукту	од.	Розбіжності відсутні
7	кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно - ресурсних центрів	осіб	Протягом року чисельність дітей збільшилася на одну дитину
8	дівчаток	осіб	Розбіжності відсутні
9	ефективності	грі.	Відхилення по середніх витратах на одну дитину пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
10	Середні витрати на одну дитину	грі.	Відхилення по середніх витратах на одну дитину пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
11	хлопчиків	осіб	Відхилення по середніх витратах на одну дитину пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
12	дівчаток	осіб	Відхилення по середніх витратах на одну дитину пояснюється залишками невикористаних бюджетних асигнувань
13	літо - дні відвідування	днів	Розбіжності відсутні
14	якості	днів	Розбіжності відсутні
15	кількість днів відвідування	днів	Розбіжності відсутні
16	Відсоток дітей, яким було надано допомоги	відс.	Розбіжності відсутні
17			

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використувувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У 2025 році виконання бюджетної програми 06111152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів» відбувалося у межах затверджених кошторисних призначень. Основними напрямками фінансування були забезпечення діяльності ІРЦ, оплата праці персоналу, придбання навчальних матеріалів та обладнання, а також організація супроводу дітей з особливими освітніми потребами. Програма виконана ефективно та відповідно до затверджених цілей.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових виплатів (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради

Головний бухгалтер

_____ (підпис)
 Анна ГОНЧАРОВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

_____ (підпис)
 Ірина БОРОДАЧ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

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

1	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
3	0611183 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1183 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

1150200008
(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення заходів спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

**5. Мета бюджетної програми
Забезпечення кожного учню рівного доступу до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі**

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок коштів місцевих бюджетів

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»

№ 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1	Закупівля засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів загальноосвітніх закладів	22 489,00	52 711,00	75 200,00	22 489,00	52 711,00	75 200,00	0,00	0,00	0,00				
	Усього	22 489,00	52 711,00	75 200,00	22 489,00	52 711,00	75 200,00	0,00	0,00	0,00				

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	Розбіжності відсутні
1	
Пояснення	
2	

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

№ 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	Комплексна програма розвитку освіти Маловишківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	затрат	3	4			7			10		13			
1	Кількість закладів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість сьомих класів	од.	мережа	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість учнів в сьомих класах	од.	мережа	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	продукту Кількість, засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	од.	звіт	6,00	10,00	16,00	6,00	10,00	16,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ефективності Середня вартість олімпіади одиниці засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	грн.	розрахунок	3 748,16	5 271,10	9 019,26	3 748,16	5 271,10	9 019,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	якості Відсоток забезпеченості потреби у обладнанні учнів сьомих класів	відс.	розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	0,00	0,00	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

1	Інтраг			
2	Кількість закладів	од.		Розбіжності відсутні
3	Кількість сьомих класів	од.		Розбіжності відсутні
4	Кількість учнів в сьомих класах	од.		Розбіжності відсутні
5	Кількість засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	од.		Розбіжності відсутні
6	Середня вартість однієї одиниці засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти	грн.		Розбіжності відсутні
7	Відсоток забезпеченості потреби у обладнанні учнів сьомих класів	відс.		Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма 0611183 "Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" спрямована на забезпечення співфінансування заходів, що реалізуються на території територіальної громади за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам. У звітному періоді виконання програми здійснювалося відповідно до вимог Міністерства фінансів України та бюджетного законодавства України.

Фінансування заходів проводилось у межах затверджених бюджетних призначень та з урахуванням фактичного надходження субвенцій з державного бюджету. Видатки здійснювалися цільово, відповідно до затверджених напрямів використання коштів та умов співфінансування. Порушень бюджетного законодавства при використанні коштів не встановлено (або: за результатами внутрішнього контролю суттєвих порушень не виявлено).

Заплановані заходи профінансовано у межах наявного фінансового ресурсу. Показники продукту та ефективності досягнуті повністю.

* Значачеться всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачеться пояснення щодо причин виділення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачеться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ

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

1	06000000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради	40210751
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2	06100000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області	40210751
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3	0611184	1184 Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної освіти Новоукраїнська школа за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1150200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Використання заходів спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення кожного учню рівного доступу до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити використання заходів спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Вісхвалення		
		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	Закупівля засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів загальноосвітніх закладів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	201 901,00	474 399,00	676 300,00	201 901,00	474 399,00	676 300,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	201 901,00	474 399,00	676 300,00	201 901,00	474 399,00	676 300,00	0,00	0,00	0,00

ГРИВНЬ

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**

Пояснення	
2	
№ з/п	
1	Розбіжності відсутні

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 Маловишківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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											
1	Кількість закладів за рівнями освіти	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість сьомих класів	од.	мережа	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість учнів в сьомих класах	од.	мережа	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
4	Кількість придбаного мультимедійного обладнання	од.	звіт	5,00	8,00	13,00	5,00	8,00	13,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
5	Середня вартість оснащення одного кабінету школи	грн.	розрахунок	40 380,20	59 299,88	99 680,08	40 380,20	59 299,88	99 680,08	0,00	0,00	0,00
	Відсоток забезпеченості потреби мультимедійним обладнанням для школи	відс.	розрахунок	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	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
	затрат		
1	Кількість закладів за рівнями освіти	од.	Розбіжності відсутні

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	06000000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради	40210751
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРГОУ)
2	06100000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області	40210751
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРГОУ)
3	06112000	1200 0990	1150200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для забезпечення прав і можливостей осіб з особливими освітніми потребами для здобуття ними освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми		Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Надання послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсних центрах	175 100,00	0,00	175 100,00	174 943,10	0,00	174 943,10	-156,90	0,00	-156,90
	Усього	175 100,00	0,00	175 100,00	174 943,10	0,00	174 943,10	-156,90	0,00	-156,90

7.2. Пояснення щодо причини відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

"Відхилення по загальному між касовими та затвердженими показниками складає 156,90 грн., По КЕКВ - 2111 - 104,00 грн., КЕКВ - 2120 - 52,90 грн., вивільнення коштів в зв'язку з виплатою лікарняних.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення				гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		
1	Комплексна програма розвитку галузі освіти Меловіської міської ради на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	Усього	0,00	0,00	0,00	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 (надааних кредитів з бюджету)		Відхилення				
				загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	кількість закладів освіти , в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість інклюзивних класів	од.	мережа	33,00	0,00	33,00	33,00	0,00	33,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями продукту	од.	карточки особових рахунків працівників	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість проведених (надааних) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	од.	план заходів	978,00	0,00	978,00	978,00	0,00	978,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість придбаних спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	од.	кошторис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами)	осіб	списки, мережа	41,00	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00

7	дівчат	мережа	осіб	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
8	хлопців	мережа	осіб	21,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
9	Середньорічні витрати на 10дну особу з особливими освітніми потребами	розрахунок	грн.	4 270,73	0,00	4 270,73	0,00	4 266,90	0,00	4 266,90	-3,83	0,00	-3,83
10	дівчат	розрахунок	грн.	2 083,28	0,00	2 083,28	0,00	4 266,90	0,00	4 266,90	2 183,62	0,00	2 183,62
11	хлопців	розрахунок	грн.	2 187,45	0,00	2 187,45	0,00	4 266,90	0,00	4 266,90	2 079,45	0,00	2 079,45
12	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	розрахунок	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13	дівчат	списки, мережа	осіб	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
14	хлопців	списки, мережа	осіб	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
15	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	розрахунок	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	дівчат	списки, мережа	осіб	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17	хлопців	списки, мережа	осіб	100,00	0,00	100,00	0,00	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	заграт	3	4
1	кількість закладів освіти , в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	ол.	Розбіжності відсутні
2	Кількість інклюзивних класів	ол.	Розбіжності відсутні
3	кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями продукту	ол.	Розбіжності відсутні
4	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	ол.	Розбіжності відсутні

5	кількість придбаних спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	од.	Розбіжності відсутні
6	кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами)	осіб	Розбіжності відсутні
7	дівчат	осіб	Розбіжності відсутні
8	хлопців	осіб	Розбіжності відсутні
9	ефективності Середньорічні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн.	Середні витрати на 1 дитину незначні, пояснюються залишками невикористаних асигнувань.
12	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	відс.	Розбіжності відсутні
13	дівчат	осіб	Розбіжності відсутні
14	хлопців	осіб	Розбіжності відсутні
15	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	відс.	Розбіжності відсутні
16	дівчат.	осіб	Розбіжності відсутні
17	хлопців.	осіб	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді виконання бюджетної програми 0611120 "Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами" забезпечило реалізацію державної політики у сфері освіти щодо створення належних умов для навчання дітей з особливими освітніми потребами.

Кошти були спрямовані на оплату праці фахівців (практичних психологів, вчителів-дефектологів, логопедів, реабілітологів), нарахування на заробітну плату та частково – на придбання необхідних дидактичних матеріалів і засобів корекції.

У результаті виконання програми:

забезпечено проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять відповідно до індивідуальних програм розвитку дітей;

створено умови для корекції порушень розвитку, покращення когнітивних, мовленнєвих та соціально-комунікативних навичок;

забезпечено системний психолого-педагогічний супровід дітей з особливими освітніми потребами в закладах освіти;

підвищено рівень соціалізації та інтеграції дітей в освітнє середовище.

Результативні показники програми досягнуті. Бюджетна програма 0611120 виконана ефективно та забезпечила досягнення поставленої мети – надання якісних психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових послуг дітям, які потребують додаткової підтримки в освітньому процесі.

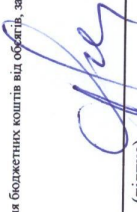
* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер



(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06000000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради	40210751
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2	06100000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради Кіровоградської області	40210751
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)

1150200000

0990

1231

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою

(код бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту комунальної форми власності (протипожежний захист)

5. Мета бюджетної програми

Реалізація публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту комунальної форми власності (протипожежний захист)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою

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»

№ 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	Співфінансування проектів, що реалізуються за рахунок субвенції (реконструкція, придбання обладнання, створення безпечного освітнього середовища тощо)	4 582,00	0,00	4 582,00	3 827,76	0,00	3 827,76	-754,24	0,00	-754,24

Гривень

Усього	4 582,00	0,00	4 582,00	3 827,76	0,00	3 827,76	-754,24	0,00	-754,24
--------	----------	------	----------	----------	------	----------	---------	------	---------

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснення
1	Відхилення касових витратків від планових показників за загальним фондом у сумі 754,24 грн., пояснюється залишками бюджетних асигнувань.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витратки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	Комплексна програма розвитку освіти Малайвіської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	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 витратків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Обсяг витратків на співфінансування продукту	од.	мережа	4 582,00	0,00	4 582,00	3 827,76	0,00	3 827,76	-754,24	0,00	-754,24
	Кількість закладів, в яких буде реалізовано публічний інвестиційний проєкт на облаштування безпечних умов (протипожежний захист)	грн.	кошторис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на облаштування безпечних умов (протипожежний захист) на один заклад якості	од.	звіти	916,40	0,00	916,40	765,55	0,00	765,55	-150,85	0,00	-150,85
	Відсоток співфінансування з місцевого бюджету	відс.	розрахунок	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	50,00	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

затрат	
Обсяг видатків на співфінансування продукту	од. Обладнання придбано за нижчою ціною, економії коштів по загальному фонді 754,24 грн.
ефективності	
Середні витрати на облаштування безпечних умов (протипожежний захист) на один заклад якості	од. В зв'язку з тим, що обладнання закуповувалося за нижчою ціною, була економія коштів, середньорічні витрати на один заклад зменшилися на 150,85 грн

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді виконання бюджетної програми 0111231 "Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей і посилено військово-фізичною підготовкою" здійснювалося відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми та вимог чинного законодавства у сфері освіти і пожежної безпеки.

Основною метою програми було забезпечення належного рівня протипожежного захисту в закладах загальної середньої освіти шляхом співфінансування заходів з державного та/або місцевого бюджету, що спрямовані на створення безпечного освітнього середовища.

У межах реалізації програми забезпечено:

виконання робіт із встановлення та модернізації систем пожежної сигналізації;

монтаж систем оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей;

проведення вогнезахисної обробки дерев'яних конструкцій;

облаштування евакуаційних виходів відповідно до нормативних вимог;

часткове оновлення первинних засобів пожегасіння.

У результаті реалізації програми підвищено рівень пожежної безпеки в закладах загальної середньої освіти, зменшено ризики виникнення надзвичайних ситуацій та створено більш безпечні умови перебування учнів і працівників.

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин вихилення обсягів касових видатків (піданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

Головний бухгалтер


(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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>	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	40210751 <small>(код за СДРПОУ)</small>	
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	40210751 <small>(код за СДРПОУ)</small>	
3	0611232	1232 0990		1150200000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>

Виконання заходів щодо забезпечення реалізації публічного інвестиційного проєкту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеях, ліцеях із посиленою військово-фізичною підготовкою, за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту комунальної форми власності (протипожежний захист)

5. Мета бюджетної програми

Реалізація публічного інвестиційного проєкту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту комунальної форми власності (протипожежний захист)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Виконання заходів, щодо забезпечення реалізації публічного інвестиційного проєкту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеях, ліцеях із посиленою військово-фізичною підготовкою

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»

Середні витрати на обслуговування безпечних умов (протипожежний захист) на один заклад якості	од.	договір	8 246,20	0,00	8 246,20	6 889,97	0,00	6 889,97	-1 356,23	0,00	-1 356,23
Відсоток обслуговування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту	відс.	розрахунок	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								
	затрат										
	Обсяг видатків на спільфінансування продукту	од.	Обладнання придбано за нижчою ціною, економії коштів по загальному фонді 6781,16 грн.								
	ефективності										
	Середні витрати на обслуговування безпечних умов (протипожежний захист) на один заклад якості	од.	В зв'язку з тим, що обладнання закуповувалося за нижчою ціною, була економія коштів, середньорічні витрати на один заклад зменшилися на 1356,23 грн								

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному періоді виконання бюджетної програми 06111232 "Виконання заходів щодо забезпечення реалізації публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам" було спрямовано на створення належних та безпечних умов перебування учнів і працівників у закладах загальної середньої освіти шляхом реалізації заходів із протипожежного захисту.

Фінансування програми здійснювалося відповідно до затверджених бюджетних призначень. Кошти спрямовано на:

встановлення та модернізацію систем автоматичної пожежної сигналізації;

облаштування систем оповіщення про пожежу та управління евакуацією людей;

обробку дерев'яних конструкцій вогнезахисними засобами;

придбання та встановлення первинних засобів пожежогасіння;

проведення вимірів опору ізоляції електромереж;

виготовлення проєктно-кошторисної документації та проведення експертизи.

У результаті реалізації заходів:

підвищено рівень пожежної безпеки у закладах освіти;

забезпечено відповідність об'єктів вимогам чинного законодавства у сфері пожежної та техногенної безпеки;

зменшено ризики виникнення надзвичайних ситуацій;

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значаються пояснення щодо причин відхилення об'єктів касових видачів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер

(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611279 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1279 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	Ціль державної політики
№ з/п	1
	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення повноцінного та безкоштовного харчування учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	1
	Реалізація заходів на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом бюджету)

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Реалізація заходів на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом бюджету)	0,00	77 800,00	77 800,00	0,00	77 700,00	77 700,00	0,00	-100,00	-100,00		
	Усього	0,00	77 800,00	77 800,00	0,00	77 700,00	77 700,00	0,00	-100,00	-100,00		

Гривень

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 від планових показників за загальним фондом у сумі 100 грн. пояснюється залишками бюджетних асигнувань.	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2			5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма розвитку освіти Малаховської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	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 продукту	ол.		0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість учнів початкових класів які забезпечені харчуванням	осіб		0,00	512,00	512,00	0,00	512,00	512,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на одного учня (лівачат/хлопців)	грн.		0,00	151 953,12	151 953,12	0,00	151 953,12	151 953,12	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток охоплення учнів, які забезпечені харчуванням	відс.		0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	затрат		
	Кількість закладів продукту	ол.	Розбіжності відсутні

Кількість учнів початкових класів які забезпечені харчуванням	Розбіжності відсутні	осіб
ефективності		
Середні витрати на одного учня (дівчат/хлопців)	Розбіжності відсутні	грн.
якості		
Відсоток охоплення учнів, які забезпечені харчуванням	Розбіжності відсутні	відс.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно. При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використувувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
 "На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні. Завдання, передбачені КТПКВМБ 0611279 (Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти) у 2025 році виконані в повному обсязі.
 Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.
 Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів вихідних витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсяга, затвердженого у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611291 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1291 (код Функциональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1150200000 (код бюджету)

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення виконання реалізації заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету)

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення виконання заходів за рахунок залишку субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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»

№ 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	Закупівля засобів навчання та обладнання для навчальних кабінетів загальноосвітніх закладів за рахунок коштів місцевого бюджету	216,00	2 784,00	3 000,00	216,00	2 784,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
гривень										

Усього	216,00	2 784,00	3 000,00	2 784,00	3 000,00	2 784,00	3 000,00	0,00	0,00
--------	--------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	------	------

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	Розбіжності відсутні

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			Гривень
		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	Комплексна програма розвитку освіти Маловисківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Усього		0,00	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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	продукту кількість придбаного обладнання для викладання предмета 'Захист України'	од.	звіт	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	ефективності середні витрати на закупівлю одиниці обладнання придбаного для викладання предмета 'Захист України' якості	тис.грн.	кошторис	216,00	2 784,00	3 000,00	216,00	2 784,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
4	відсоток закладів освіти, які мають облаштовані навчальні кабінети предмета 'Захист України'	відс.	мережа	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	
1	затрат	3	4
1	кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Розбіжності відсутні
2	кількість придбаного обладнання для викладання предмета 'Захист України' ефективності	од.	Розбіжності відсутні
3	середні витрати на закупівлю одиниці обладнання придбаного для викладання предмета 'Захист України' якості	тис. грн.	Розбіжності відсутні
4	відсоток закладів освіти, які мають облаштовані навчальні кабінети предмета 'Захист України'	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
В результативних показниках розбіжності відсутні

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному бюджетному періоді виконання бюджетної програми 1291 "Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)" здійснювалося відповідно до вимог Бюджетного кодексу України та інших нормативно-правових актів у сфері використання коштів освітньої субвенції.

Фінансування заходів проводилося за рахунок залишку коштів освітньої субвенції, що утворився станом на кінець попереднього бюджетного періоду та має цільове призначення. Кошти спрямовувалися виключно на реалізацію заходів у сфері освіти відповідно до затверджених напрямів використання.

У межах реалізації програми забезпечено співфінансування визначених заходів, зокрема:

- зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти;
 - придбання обладнання та навчальних засобів;
 - проведення ремонтних робіт;
 - створення безпечних та комфортних умов для здобувачів освіти;
 - впровадження заходів щодо забезпечення якості та доступності освітніх послуг.
- Касові та фактичні видатки проведені в межах затверджених бюджетних призначень. Порушень цільового використання коштів не встановлено. Забезпечено дотримання принципів ефективності, результативності та цільового використання бюджетних коштів.

Результативні показники бюджетної програми 1291 оцінюються як ефективні та такі, що відповідає визначеним цілям і завданням.

* Значуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (казанних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер


(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
3	0611292 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1292 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

1150200000

(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
1	Реалізація заходів спрямованих на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти що здійснюють освітній процес за Державним стандартом.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації заходів за рахунок залишку субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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»

№ 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	Закупівля засобів навчання, мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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	1	Розбіжності відсутні	
		2	

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2			5	6	7	8	9	10	11	
1	Комплексна програма розвитку освіти Маловисіківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	заграт	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	кошторис	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість придбаного мультимедійного обладнання для викладання предмета "Захист України" ефективності	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Витрати на закупівлю засобів навчання для викладання предмета "Захист України" якості	грн.	розрахунок	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	27 000,00	27 000,00	0,00	0,00	0,00
4	Відсоток закладів освіти, які мають облаштовані навчальні кабінети предмета "Захист України"	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		

затрат	Розбіжності відсутні	Розбіжності відсутні
1 Кількість закладів загальної середньої освіти од.		
2 Кількість придбаного мультимедійного обладнання для викладання предмета 'Захист України' од.		
3 Витрати на закупівлю засобів навчання для викладання предмета 'Захист України' грн.		
4 Відсоток закладів освіти, які мають обладштовані навчальні кабінети предмета 'Захист України' відс.		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників В результативних показниках розбіжності відсутні

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У звітному бюджетному періоді виконання бюджетної програми 0611292 "Реалізація заходів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)" здійснювалося відповідно до вимог Бюджетного кодексу України, нормативно-правових актів у сфері освіти та умов надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам.

Кошти освітньої субвенції з цільовим призначенням були спрямовані виключно на фінансування визначених законодавством заходів, зокрема: оплату праці педагогічних працівників, реалізацію програм підвищення якості освіти, забезпечення інклюзивного навчання, оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти та інші заходи відповідно до затвердженого паспорта бюджетної програми.

Протягом звітнього періоду забезпечено своєчасне та в повному обсязі фінансування захищених статей видатків. Результативні показники, передбачені паспортом бюджетної програми досягнуті.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

1	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисівської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
3	0611403 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1403 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1150200000 (код бюджету)
		0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	
		Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів початкових класів

№ з/п	Завдання
1	Впровадження сучасних страв у харчування дітей та формування правильних звичок харчування при виборі страв, забезпечення безоплатного харчування 100% учнів 1-4 класів

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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
												10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів	0,00	1 505 100,00	1 505 100,00	0,00	1 502 328,13	1 502 328,13	0,00	-2 771,87	-2 771,87			
	Усього	0,00	1 505 100,00	1 505 100,00	0,00	1 502 328,13	1 502 328,13	0,00	-2 771,87	-2 771,87			

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	По спеціальному фонду економія коштів в сумі 2771,87 грн. Виникла в зв'язку з різницею між плановою ціною товару та закупівельною ціною товару на час придбання товару

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 Маловишківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість закладів загальноосередньої освіти	од.	мережа	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість учнів початкових класів які забезпечені харчуванням ефективності	осіб	мережа	0,00	512,00	512,00	0,00	511,00	511,00	0,00	-1,00	-1,00
	Витрати на одного учня	грн.	розрахунок	0,00	2 939,65	2 939,65	0,00	2 939,97	2 939,97	0,00	0,32	0,32
	якості											
	Відсоток охоплення учнів початкової школи які забезпечені харчуванням	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	затрат		
	кількість закладів загальноосередньої освіти	од.	Розбіжності відсутні
	продукту		

Кількість учнів початкових класів які забезпечені харчуванням	Кількість дітей в 1 - 4 класах з порушеннями на одну дитину
Кількість учнів початкових класів які забезпечені харчуванням ефективно	
Витрати на одного учня	Озброєності незначні
Відсоток охоплення учнів початкової школи які забезпечені харчуванням	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. "На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні. Завдання, передбачені КТПКВМБ 0611403 (Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам) у 2025 році виконані в повному обсязі. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми
 ** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.
 *** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер

_____ (підпис) _____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)
 Анна ГОНЧАРОВА

_____ (підпис) _____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)
 Ірина БОРОДАЧ

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611501 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1501 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	
№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом)

5. Мета бюджетної програми	
Створення умов для забезпечення прав і можливостей осіб з особливими освітніми потребами для злобуття ними освіти (за спеціальним фондом)	
6. Завдання бюджетної програми	
№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету

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»	

№ 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 послуг дітям з особливими освітніми потребами в інклюзивно-ресурсних центрах	0,00	137 600,00	137 600,00	0,00	137 409,87	137 409,87	0,00	-190,13	-190,13
	Усього	0,00	137 600,00	137 600,00	0,00	137 409,87	137 409,87	0,00	-190,13	-190,13

гривень

	Середні витрати на одну особу з освітніми потребами	грн.	розрахунок	0,00	2 286,67	2 286,67	0,00	2 862,71	2 862,71	0,00	576,04
	дівчат	грн.	списки, мережа	0,00	2 866,67	2 866,67	0,00	2 862,71	2 862,71	0,00	-3,96
	хлопців	грн.	списки, мережа	0,00	2 866,67	2 866,67	0,00	2 862,71	2 862,71	0,00	-3,96
	якості										
	Відсоток осіб з особливими освітніми потребами додаткові психолого - педагогічні заняття	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	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								
	затрат										
	Кількість цивільно - правових угод укладених з фахівцями класів	од.	Розбіжності відсутні								
	Кількість інклюзивних класів	од.	Розбіжності відсутні								
	Кількість закладів освіти, в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	Розбіжності відсутні								
	продукту										
	Хлопців	осіб	Розбіжності відсутні								
	Дівчат	осіб	Розбіжності відсутні								
	Кількість осіб з особливими освітніми потребами охоплених психолого - педагогічними і корекційно - розвитковими заняттями	осіб	Розбіжності відсутні								
	Кількість проведених (наданих) додаткових психолого - педагогічних і корекційних занять	од.	Розбіжності відсутні								
	ефективності										
	хлопців	грн.	Розбіжності незначні								
	дівчат	грн.	Розбіжності незначні								
	Середні витрати на одну особу з освітніми потребами	грн.	Розбіжності відсутні								
	якості										
	Відсоток осіб з особливими освітніми потребами додаткові психолого - педагогічні заняття	відс.	Розбіжності відсутні								

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
В результативних показниках розбіжності відсутні

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Завдання, передбачені КТПКВМБ 0611501 (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету)) у 2025 році виконані в повному обсязі.

Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого
комітету Маловисківської міської ради



(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	06000000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751	(код за ЄДРПОУ)
2	06100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області	(найменування відповідального виконавця)	40210751	(код за ЄДРПОУ)
3	06116000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1600	0990	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1150200000
		(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	Ціль державної політики
№ з/п	
1	Забезпечення помісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти пропорційно до обсягу навчального навантаження та/або обсягу педагогічної роботи, за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету

5. Мета бюджетної програми	Надання якісної загальної середньої освіти та забезпечення помісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці педагогічним працівникам
№ з/п	
1	Забезпечити своєчасну виплату щомісячної допомоги за роботу в несприятливих умовах праці педагогічним працівникам у закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми	Завдання
№ з/п	
1	Забезпечити своєчасну виплату щомісячної допомоги за роботу в несприятливих умовах праці педагогічним працівникам у закладах загальної середньої 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»

№ 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	Фінансове забезпечення закладів загальної середньої освіти в частині виплати щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці (заробітна плата та нарахування на заробітну плату)	5 504 700,00	0,00	5 504 700,00	5 140 496,41	0,00	5 140 496,41	-364 203,59	0,00	-364 203,59
	Усього	5 504 700,00	0,00	5 504 700,00	5 140 496,41	0,00	5 140 496,41	-364 203,59	0,00	-364 203,59

Гривень

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		"Відхилення касових показників за загальним фондом у сумі 364203,59 грн. пояснюється залишками бюджетних асигнувань, що утворилися, зокрема за: КВКВ 2111 в зв'язку з тим, що у 2025 р. виплачувалась допомога по тимчасовій непрацездатності за рахунок Фонду соціального страхування КЕКВ 2120 у зв'язку з нарахуванням ССВ в межах максимальної величини бази нарахування ССВ, яка встановлена законодавством, та нарахування ССВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, які мають інвалідність	

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

№ 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 на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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	затрат		4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Витрати на оплату праці з нарахуванням педагогічним працівникам продукту	грн.	кошторис	5 504 700,00	0,00	5 504 700,00	5 140 496,41	0,00	5 140 496,41	-364 203,59	0,00	-364 203,59
2	Кількість фактично зайнятих платних одиниць педагогічного персоналу, відповідно до педагогічного навантаження	од.	штатний розпис, тарифікація	231,25	0,00	231,25	231,25	0,00	231,25	0,00	0,00	0,00
3	Середньомісячні витрати на одного педагогічного працівника	грн.	розрахунок	1 983,67	0,00	1 983,67	1 852,43	0,00	1 852,43	-131,24	0,00	-131,24
4	Забезпеченість в коштах від загальної потреби	відс.	розрахунок	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***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та передбаченими результатами показниками

4

№ з/п	Показники	Одиниця виміру
1	затрат	3
	Витрати на оплату праці з нарахуванням педагогічним працівникам продукту	
1	грн.	
	Пояснення розбіжностей: касових видатків від планових показників за загальним фондом у сумі 364203,59 грн. пояснюється залишками бюджетних асигнувань, що утворилися, зокрема за: КВКВ 2111 в зв'язку з тим, що у 2025 р. виплачувалась допомога по тимчасовій непрацездатності за рахунок Фонду соціального страхування КЕКВ 2120 у зв'язку з нарахуванням ССВ в межах максимальної вельчини бази нарахування ССВ, яка встановлена законодавством, та нарахування ССВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам, які мають інвалідність	
	ефективності	
	Відхилення по середніх витратах на одного педагога пояснюється економією коштів, а саме залишками невикористаних бюджетних асигнувань	
3	Середньомісячні витрати на одного педагогічного працівника якості	грн.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.
Завдання, передбачені КТПКВМБ 0611600 (Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам) у 2025 році виконані в повному обсязі.
Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.
Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер

(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	11592300000 (код бюджету)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611702 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1702 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення харчуванням учнів складів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчування учнів початкових класів

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення харчування учнів початкових класів

№ з/п	Завдання
1	Впровадження сучасних страв у харчування дітей та формування правильних звичок харчування при виборі страв, забезпечення безоплатного харчування 100% учнів 1 - 4 класів

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»

№ 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	2	1 275 100,00	0,00	1 275 100,00	646 160,16	0,00	646 160,16	-628 939,84	0,00	-628 939,84
1	Забезпечення харчування учнів початкових класів	1 275 100,00	0,00	1 275 100,00	646 160,16	0,00	646 160,16	-628 939,84	0,00	-628 939,84
	Усього	1 275 100,00	0,00	1 275 100,00	646 160,16	0,00	646 160,16	-628 939,84	0,00	-628 939,84

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
-------	-----------

2

1. Підвищення касових витраток від планових показників за загальним фондом суми 628939,84 грн виникло у зв'язку з низкою об'єктивних факторів, а саме: запровадженням дистанційної/ змішаної форми навчання, а також економією коштів у результаті проведення процедур закупівель за цінами, нижчими від запланованих.
Крім того, на обсяг касових витраток мали зміни у графіках навчального процесу (карантинні обмеження, канікулярний період), що призвело до скорочення кількості днів фактичного харчування.

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

№ 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
1	Комплексна програма розвитку освіти Маловисівської міської ради на 2024-2026рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень.

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 витраток (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	затрат кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість учнів початкових класів які забезпечені харчуванням	осіб	мережа	465,00	0,00	465,00	466,00	0,00	466,00	1,00	0,00	1,00	0,00
3	кількість класів які забезпечені харчуванням	од.	мережа	221,00	0,00	221,00	222,00	0,00	222,00	1,00	0,00	1,00	0,00
4	дівчаток	од.	мережа	244,00	0,00	244,00	244,00	0,00	244,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	ефективності витрати на одного учня якості	грн.	розрахунок	2 742,15	0,00	2 742,15	1 386,61	0,00	1 386,61	-1 355,54	0,00	-1 355,54	0,00
6	відсоток охоплення учнів початкової школи які забезпечені харчуванням	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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
1	затрат кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Розбіжності відсутні
	продукту		

2	Кількість учнів початкових класів* збільшилась на одну дитину	осіб	
4	Розбіжності між плановими та фактичними результатами показниками виникли з об'єктивних причин та зумовлені такими факторами:	од.	Розбіжності між плановими та фактичними результатами показниками виникли з об'єктивних причин та зумовлені такими факторами: нерегулярним відвідуванням закладів освіти учнями (карантинні заходи, дистанційне навчання, повітряні тривоги тощо); коригуванням вартості харчування у зв'язку зі зміною цін на продукти харчування та послуги; проведенням закупівель за результатами процедур, за якими фактична вартість була нижчою за заплановану; економією бюджетних коштів або перерозподілом асигнувань у межах затверджених кошторисних призначень.
5	У зв'язку з вищезазначеним фактичні показники відрізняються від планових, при цьому забезпечення харчування учнів здійснювалося відповідно до чинного законодавства та в межах наявних	грн.	Розбіжності відсутні
6	Учнів початкової школи які забезпечені харчуванням	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Завдання, передбачені КТПКВМБ 0611702 (Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам) у 2025 році виконані в повному обсязі.

Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів вихідних витратів (надааних кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Головний бухгалтер

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
3	0613230 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3230 1070 Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1150200600 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення підтримки внутрішньо переміщених осіб, що зареєстровані на території громади

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація підтримки внутрішньо переміщених та/або евакуйованих осіб шляхом координації їх дій для вирішення виникаючих проблем

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»

№ 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	Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам шляхом координації їх дій для вирішення виникаючих проблем	99 500,00	0,00	99 500,00	98 600,00	0,00	98 600,00	-900,00	0,00	-900,00
	Усього	99 500,00	0,00	99 500,00	98 600,00	0,00	98 600,00	-900,00	0,00	-900,00

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 касових видатків від планованих виникло у зв'язку з економією коштів у результаті проведення процедур закупівель за цінами, нижчими від запланованих.	

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

№ 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 Маликівської міської ради на 2024-2026 роки	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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
	заграт											
	Обсяг видатків на підтримку внутрішньо переміщених або евакуйованих осіб продукту	грн.	кошторис	99 500,00	0,00	99 500,00	98 600,00	0,00	0,00	-900,00	0,00	-99 500,00
	Кількість обладнання придбаного для ремонту приміщень, та предметів першої необхідності	од.	договір	50,00	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50,00
	ефективності											
	Середня вартість 1 одиниці обладнання якості	грн.	договір	1 990,00	0,00	1 990,00	1 972,00	0,00	0,00	-18,00	0,00	-1 990,00
	Відсоток виконання	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-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
	заграт		
	Обсяг видатків на підтримку внутрішньо переміщених або евакуйованих осіб продукту	грн.	Розбіжності між затвердженими та фактичними результативними показниками за функцією 3230 виникли у зв'язку з об'єктивними факторами, що не могли бути враховані під час планування бюджетних показників, а саме: з економією коштів у результаті проведення процедур закупівель за цінами, нижчими від запланованих.
	ефективності		

якості			
--------	--	--	--


9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 При аналізі результативних показників виникли незначні відхилення. Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
 "На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.
 Завдання, передбачені КТПКВМБ 0613230 (Видатки пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням військового стану) у 2025 році виконані в повному обсязі.

Затвержені паспортні бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.
 Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми
 ** Зазначаються пояснення щодо причин виділення 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 освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради


 (підпис)

Анна ГОНЧАРОВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


 (підпис)

Ірина БОРОДАЧ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)	
3	0615041 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення мережі спортивних споруд

5. Мета бюджетної програми

Забереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, збереження їх ефективного використання для проведення спортивних заходів серед населення

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів

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»

№ 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	Приведення в належний технічний стан спортивні споруди	363 000,00	0,00	363 000,00	361 768,84	0,00	361 768,84	-1 231,16	0,00	-1 231,16	0,00	-1 231,16
	Усього	363 000,00	0,00	363 000,00	361 768,84	0,00	361 768,84	-1 231,16	0,00	-1 231,16	0,00	-1 231,16

Гривень

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**

Пояснення	
1	Відхилення обсягів касових витрат від показників, затверджених у паспорті бюджетної програми, виникло у зв'язку з об'єктивними причинами, а саме: перенесенням термінів здійснення окремих заходів, економією коштів за результатами проведення процедур закупівель, а також фактичними обсягами споживання енергоносіїв та наданих послуг. Використання бюджетних коштів здійснювалося відповідно до їх цільового призначення та в межах затверджених бюджетних асигнувань.

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									
1	Програма розвитку фізичної культури та спорту Маловишківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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 витратів (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Кількість комунікаційних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються із бюджету	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, осіб.	осіб	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	продукту	од.	звіт	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
4	Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	кошторис	9 075,00	0,00	9 075,00	9 075,00	0,00	9 075,00	0,00	0,00	0,00

5	Кількість комунальних спортивних споруд, технічний стан яких поліпшено у поточному році, од.	звіти	од.	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	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	затрат	3	4								
1	Кількість комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються із бюджету	од.	Розбіжності відсутні								
2	Кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, осіб	осіб	Розбіжності відсутні								
3	Кількість спортивних заходів видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Розбіжності відсутні								
4	Середньомісячна заробітна плата одного працівника комунальних споруд видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжності відсутні								
5	Кількість комунальних спортивних споруд, технічний стан яких поліпшено у поточному році, од.	од.	Розбіжності відсутні								

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використувувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Малаховицької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Малаховицької міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за ЄДРПОУ)

3	0615061 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5061 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	115000000 (код бюджету)
----------	--	---	---	--	-----------------------------------

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення, підтримка спорту вищих досягнень та заходів з регіонального розвитку фізичної культури і спорту

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів

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»

№ 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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витрати на утримання спеціалістів та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення	217 080,00	0,00	217 080,00	216 626,60	0,00	216 626,60	-453,40	0,00	-453,40
	Усього	217 080,00	0,00	217 080,00	216 626,60	0,00	216 626,60	-453,40	0,00	-453,40

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**

приміть.

	Динаміка кількості населення адміністративно-територіальних одиниць, охопленого фізкультурно-масовими заходами для населення, порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
7	Динаміка кількості населення адміністративно-територіальних одиниць, охопленого фізкультурно масовими заходами для населення, порівняно з минулим роком.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	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	затрат	3	4								
1	Кількість місцевих ЦФЗН "Спорт для всіх"	од.	Розбіжності відсутні								
2	Кількість штатних працівників ЦФЗН "Спорт для всіх"	осіб	Розбіжності відсутні								
3	Кількість фізкультурно-масових заходів для населення що проводяться у регіоні	од.	Розбіжності відсутні								
4	Кількість людино-днів проведення заходів, що проводяться фізкультурно-масових заходів, що проводяться у регіоні	людино/день	Розбіжності відсутні								
5	Середні витрати на проведення одного фізкультурно- масового заходу для населення, що проводяться у регіоні	грн.	Розбіжності відсутні								
	якості										

Динаміка кількості населення адміністративно-територіальних одиниць, охопленого фізкультурно-масовими заходами для населення, порівняно з минулим роком.	відс.	Розбіжності відсутні
7 Динаміка кількості населення адміністративно-територіальних одиниць, охопленого фізкультурно масовими заходами для населення, порівняно з минулим роком.	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
 Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

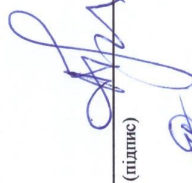
На 01.01.2026 року Лебигорська та кредиторська заборгованості відсутні.
 Завдання, передбачені КТІКВМБ 0615061 (Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону") у 2025 році виконані в повному обсязі.
 Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.
 Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."

* Зазначуються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначуються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, запланованих у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначуються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради


 (підпис)

Анна ГОНЧАРОВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


 (підпис)

Ірина БОРОДАЧ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

ЗВІТ
про виконання паспорту бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код ж.СДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код ж.СДРПОУ)
3	0616088 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	6088 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1150200000 (код бюджету)
		0610 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво нового житла, реконструкцію існуючих житлових будинків та гуртожитків, а також перобладнання нежитлових приміщень у житлові для формування фондів житла тимчасового проживання

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням військового стану

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення реалізації державної політики сфери житлового будівництва шляхом створення умов для забезпечення громадян житлом через механізм співфінансування заходів із державного та місцевих бюджетів.

№ з/п	Завдання
1	Перобладнання нежитлових приміщень житлові для забезпечення потреб громади в житлі (військовослужбовців, ВПО, молодих сімей тощо)

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»

№ 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	Співфінансування робіт із будівництва, реконструкції, капітального ремонту та перобладнання житлових об'єктів	247 142,00	0,00	247 142,00	247 142,00	0,00	247 142,00	0,00	0,00	0,00

гривень

Усього	247 142,00	0,00	247 142,00	247 142,00	0,00	247 142,00	247 142,00	0,00	0,00
--------	------------	------	------------	------------	------	------------	------------	------	------

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	Розбіжності відсутні

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

№ 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												
1	Комплексна програма розвитку освіти Маловишківської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показник	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
	заграт											
	Обсяг видатків на підтримку внутрішньо переміщених або евакуйованих осіб продукту	грн	кошторис	247 142,00	0,00	247 142,00	247 142,00	0,00	247 142,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість придбаних будівельних матеріалів для ремонту приміщень	од.	договір	116,00	0,00	116,00	116,00	0,00	116,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середня вартість 1 одиниці обладнання якості	грн.	договір	2 130,53	0,00	2 130,53	2 130,53	0,00	2 130,53	0,00	0,00	0,00
	Відсоток виконання	відс.	розрахунок	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	Показник	Одиниця виміру
1	2	3
	заграт	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Обсяг видатків на підтримку внутрішньо переміщених або евакуйованих осіб продукту	грн.	Розбіжності відсутні
Кількість придбаних будівельних матеріалів для ремонту приміщень	од.	Розбіжності відсутні
ефективності		
Середня вартість 1 одиниці обладнання якості	грн.	Розбіжності відсутні
Відсоток виконання	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

Завдання, передбачені КТПКВМБ 0616088 (Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на будівництво нового житла, реконструкцію існуючих житлових будинків та гуртожитків, а також переобладнання нежитлових приміщень у житлові для формування фондів житла тимчасового проживання) у 2025 році виконані в повному обсязі.

Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."


* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значаються покриття щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються покриття щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловишківської міської ради

Головний бухгалтер


(підпис)

Анна ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис)

Ірина БОРОДАЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	06000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	40210751 (код за СДРПОУ)	
2	06100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради Кіровоградської області (найменування відповідального виконавця)	40210751 (код за СДРПОУ)	
3	0616089 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0610 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	0610 (код за СДРПОУ)	1150200000 (код бюджету)

Виконання заходів щодо будівництва нового житла, реконструкцію існуючих житлових будинків та гуртожитків, а також переобладнання нежитлових приміщень у житлові для формування фондів житла тимчасового проживання за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням військового стану

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації державної політики сфери житлового будівництва шляхом створення умов для забезпечення громадян житлом тимчасового проживання за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Переобладнання нежитлових приміщень житлові для забезпечення потреб громади в житлі (військовослужбовців, ВПО, молодих сімей тощо)

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»

№ 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	усього	
											10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Роботи із будівництва, реконструкції, капітального ремонту та переобладнання житла для формування фондів житла тимчасового проживання за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	370 713,00	0,00	370 713,00	370 713,00	0,00	370 713,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Гривень

	Усього	370 713,00	0,00	370 713,00	0,00	370 713,00	0,00	370 713,00	0,00	0,00
--	--------	------------	------	------------	------	------------	------	------------	------	------

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	Розбіжності відсутні

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 Маликівської міської ради на 2024-2026 рр	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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											
	Обсяг видатків на підтримку внутрішньо переміщених або евакуйованих осіб продукту	грн.	договір	370 713,00	0,00	370 713,00	370 713,00	0,00	370 713,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість придбаних будівельних матеріалів для ремонту приміщень	од.	договір	96,00	0,00	96,00	96,00	0,00	96,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середня вартість 1 одиниці матеріалів якості	грн.	компторис	3 862,00	0,00	3 862,00	3 862,00	0,00	3 862,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток виконання	відс.	розрахунок	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
1	2	3
	затрат	

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Обсяг видатків на підтримку внутрішньо переміщених або евакуйованих осіб	грн.	Розбіжності відсутні
продукту		
Кількість придбаних будівельних матеріалів для ремонту приміщень	од.	Розбіжності відсутні
ефективності		
Середня вартість 1 одиниці матеріалів	грн.	Розбіжності відсутні
якості		
Відсоток виконання	відс.	Розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники в звітному році виконані на достатньому рівні. Кошти передбачені на реалізацію програми використовувалися за призначенням. Програма працює ефективно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
**На 01.01.2026 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.
 Завдання, передбачені КТПКВМБ 0616089 (Виконання заходів щодо будівництва нового житла, реконструкцію існуючих житлових будинків та гуртожитків, а також неробладання нежитлових приміщень у житлові для формування фондів житла тимчасового проживання за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам) у 2025 році виконані в повному обсязі.**

**Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.
 Програма залишається актуальною для подальшої реалізації."**

* Значачуться всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Маловисківської міської ради

Анна ГОНЧАРОВА
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



Головний бухгалтер

Ірина БОРОДАЧ
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

