

Затверджено
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
"(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			22039296 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)			22039296 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611026 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1026 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти міжшкільними ресурсними центрами за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0553000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття громадянами якісної освіти відповідно до освітніх потреб особистості та її індивідуальних здібностей і можливостей

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення належної роботи міжшкільних ресурсних центрів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити належну роботу міжшкільних ресурсних центрів

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
Усього		2 314 149,00		2 314 149,00	2 264 684,20		2 264 684,20	-49 464,80		-49 464,80
1	Забезпечення функціонування міжшкільних ресурсних центрів	2 314 149,00		2 314 149,00	2 264 684,20		2 264 684,20	-49 464,80		-49 464,80

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	Економне та раціональне використання коштів, враховуючи Указ Президента України від 24.02.2022 №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами). Відхилення між обсягом бюджетних асигнувань, передбачених на 2025 рік та касовими видатками виникло внаслідок дотримання режиму суворої економії при проведенні поточних видатків на оплату праці, на забезпечення діяльності закладу Відділу освіти. У зв'язку зі зменшенням контингенту учнів кількість педагогічних годин по закладу було зменшено, було внесено зміни у штатний розклад по зменшенню кількості педагогічних та технічних ставок.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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	Програма економічного і соціального розвитку Мирноградської міської територіальної громади Донецької області на 2025 рік	4 900,00		4 900,00				-4 900,00		-4 900,00

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
1	затрат											
1.1	Обсяг витрат на забезпечення функціонування міжшкільних ресурсних центрів, в тому числі:	од.	Мережа закладів	2 314 149		2 314 149	2 264 684,2		2 264 684,2	-49 464,8		-49 464,8
1.2	обсяг витрат на виплату щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	грн.	розрахунок до кошторису	222 437		222 437	170 788,21		170 788,21	-51 648,79		-51 648,79
1.3	Кількість навчальних закладів МРЦ	од.	Мережа закладів	1		1	1		1			
1.4	Всього штатних одиниць персоналу, в тому числі:	од.	штатний розпис	11,75		11,75	11,75		11,75			
1.5	штатна чисельність педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	10,75		10,75	10,75		10,75			
1.6	Всього штатних одиниць персоналу з 01.09.2025, в тому числі:	од.	штатний розпис	11,42		11,42	11,42		11,42			
1.7	штатна чисельність педагогічного персоналу.	од.	штатний розпис	10,42		10,42	10,42		10,42			
2	продукту											
2.1	Кількість учнів, які охоплені загальною середньою освітою в МРЦ з 01.01.2025	осіб	розрахунок до кошторису	523		523	499		499	-24		-24
2.2	Кількість учнів, які охоплені загальною середньою освітою в МРЦ з 01.09.2025	осіб	розрахунок до кошторису	483		483	464		464	-19		-19
2.3	Кількість учнів, які отримують свідоцтво про присвоєння (підвищення) кваліфікації державного зразка в 2024-2025 навчальному році	осіб	інформація про видачу документів про присвоєння кваліфікації	135		135	135		135			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати на 1-го учня на рік, який охоплений навчанням в МРЦ	грн.	розрахунковий показник	4 540,51		4 540,51	4 880,78		4 880,78	340,27		340,27
4	якості											
4.1	Очікуваний відсоток учнів, які отримують свідоцтво про присвоєння (підвищення) кваліфікації державного зразка в 2023-2024 навчальному році у відношенні від загальної кількості дітей, які навчаються в МРЦ	осіб	розрахунковий показник	26		26	27		27	1		1

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		
1.1	Обсяг витрат на забезпечення функціонування міжшкільних ресурсних центрів, в тому числі:	од.	Економія у зв'язку зі зменшенням видатків за рахунок відпустки без збереження заробітної плати керівника закладу.
1.2	обсяг витрат на виплату щомісячної доплати за роботу в несприятливих умовах праці	грн.	Економія у зв'язку зі зменшенням видатків за рахунок відпустки без збереження заробітної плати керівника закладу.

1.3	Кількість навчальних закладів МРЦ	од.	Розбіжності відсутні.
1.4	Всього штатних одиниць персоналу, в тому числі:	од.	Розбіжності відсутні.
1.5	штатна чисельність педагогічного персоналу	од.	Розбіжності відсутні.
1.6	Всього штатних одиниць персоналу з 01.09.2025, в тому числі:	од.	Розбіжності відсутні.
1.7	штатна чисельність педагогічного персоналу.	од.	Розбіжності відсутні.
2	продукту		
2.1	Кількість учнів, які охоплені загальною середньою освітою в МРЦ з 01.01.2025	осіб	Фактична кількість учнів, які були охоплені загальною середньою освітою в МРЦ на початок поточного року
2.2	Кількість учнів, які охоплені загальною середньою освітою в МРЦ з 01.09.2025	осіб	Фактична кількість учнів, які були охоплені загальною середньою освітою в МРЦ на кінець поточного року
2.3	Кількість учнів, які отримують свідоцтво про присвоєння (підвищення) кваліфікації державного зразка в 2024-2025 навчальному році	осіб	Розбіжності відсутні.
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на 1-го учня на рік, який охоплений навчанням в МРЦ	грн.	Збільшення середніх витрат на 1-го учня на рік, який охоплений навчанням в МРЦ, обумовлено зменшенням кількості учнів на кець поточного року.
4	якості		
4.1	Очікуваний відсоток учнів, які отримують свідоцтво про присвоєння (підвищення) кваліфікації державного зразка в 2023-2024 навчальному році у відношенні від загальної кількості дітей, які навчаються в МРЦ	осіб	Фактичний відсоток учнів, які отримали свідоцтво про присвоєння (підвищення) кваліфікації державного зразка в 2023-2024 навчальному році у відношенні від загальної кількості дітей на кінець поточного року, які навчаються в МРЦ

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2025 рік з урахуванням змін станом на кінець 2025 року. Внесення змін до результативних показників паспорта бюджетної програми проводилось згідно розпорядження Мирноградської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області в строки, встановленні законодавством.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою протягом 2025 року проведені відповідні заходи для задоволення потреб громадян. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань згідно затвердженого кошторису на 2025 рік. Кредиторська заборгованість за 2025 рік відсутня. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування.

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

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

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

Начальник

Головний бухгалтер



(підпис)

(підпис)

Юлія КУБРАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОВЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)