

ЗВІТ  
про виконання паспорта бюджетної програми  
місцевого бюджету на 2025 рік

|   |   |  |  |
|---|---|--|--|
| 1   | 0600000   | Управління освіти Петриківської селищної ради  | 42664633   |
| (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                |   | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)   | (код за ЄДРПОУ)  |
| 2   | 0610000   | Управління освіти Петриківської селищної ради  | 42664633   |
| (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                |   | (найменування відповідального виконавця)   | (код за ЄДРПОУ)  |
| 3   | 0611070   | 1070   | 0960   |
| (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                |   | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                                       | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) |
| (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                |   | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |  |
| (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)                |   | (код бюджету)  |  |
| 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми |   |  |  |
| № з/п   | Ціль державної політики   |  |  |
| 1   | Забезпечення рівня можливостей дівчатками та хлопцями у сфері отримання позашкільної освіти |  |  |

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

|                                |  |  |  |  |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|
| 6. Завдання бюджетної програми | Завдання   |  |  |  |  |
| № з/п                          | Забезпечити рівні можливості дівчаткам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти. |  |  |  |  |
| 1                              |  |  |  |  |  |

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     | Організація позашкільної освіти, заходів із позашкільної роботи з дітьми | 2 454 982,00                              | 0,00             | 2 454 982,00 | 2 281 053,99                              | 0,00             | 2 281 053,99 | -173 928,01    | 0,00             | -173 928,01 |
|       | Усього   | 2 454 982,00                              | 0,00             | 2 454 982,00 | 2 281 053,99                              | 0,00             | 2 281 053,99 | -173 928,01    | 0,00             | -173 928,01 |

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 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| № з/п     | 2  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1         | За відповідний звітний період відхилення планових показників від касових по загальному фонду склав в сумі 173928,01 грн. Економія коштів по оплаті праці і нарахувань на зарплату пенсії виникла за рахунок вакантних посад, ліквідації педагогічних працівників.  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1         | Відхилення по предметам та матеріалам виникло, в зв'язку проведенням конкурентних торгів у системі Розгото, що дозволило придбати необхідні товари (кантовари, господарчі товари, мелюційний інвентар) за цінами, нижчими від планованих. Сума економії у розмірі 1599,80 грн за виконаннями послугами та роботами (за виконанням комунальних платежів) виникла через отримання нижчої ціни на послуги. Економія бюджетних коштів на оплату енергоносіїв у сумі 46983,59 грн свідчить про високу ефективність впроваджених заходів з енергозбереження. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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      |
|       |   | 3   | 4                | 5          | 6   | 7                | 8          | 9              | 10               | 11          |
| 1     | Програма розвитку освіти Петриківщини на 2024-2028 роки | 319 843,00                                | 0,00             | 319 843,00 | 179 525,20                                | 0,00             | 179 525,20 | -140 317,80    | 0,00             | -140 317,80 |
|       | Усього  | 319 843,00                                | 0,00             | 319 843,00 | 179 525,20                                | 0,00             | 179 525,20 | -140 317,80    | 0,00             | -140 317,80 |

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     | загальний фонд | усього |
|       |   |                |  | 5   | 6                | 7      | 8              | 9  | 10     | 11             | 12               | 13         |                |        |
| 1     | затрат  |                |  |   |                  |        |                |  |        |                |                  |            |                |        |
| 1     | кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)          | од.            | Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб          | 1,00                                      | 0,00             | 1,00   | 1,00           | 0,00   | 1,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       | 0,00           | 0,00   |
| 2     | Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць                                   | од.            | штатний розпис, тарифікаційний список станом на 01.09.2025р. | 15,11                                     | 0,00             | 15,11  | 12,44          | 0,00   | 12,44  | -2,67          | 0,00             | -2,67      |                |        |
| 3     | педагогічного персоналу   | од.            | тарифікація, штатний розпис                                  | 12,11                                     | 0,00             | 12,11  | 9,44           | 0,00   | 9,44   | -2,67          | 0,00             | -2,67      |                |        |
| 4     | адміністративного персоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу) | од.            | тарифікація, штатний розпис                                  | 1,00                                      | 0,00             | 1,00   | 1,00           | 0,00   | 1,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
| 5     | робітників  | од.            | тарифікація, штатний розпис                                  | 2,00                                      | 0,00             | 2,00   | 2,00           | 0,00   | 2,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
|       | продукту  |                |  |   |                  |        |                |  |        |                |                  |            |                |        |
| 6     | середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту      | осіб           | тарифікаційний список, штатний розпис                        | 445,00                                    | 0,00             | 445,00 | 445,00         | 0,00   | 445,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
| 7     | - дівчат  | осіб           | тарифікаційний список  | 314,00                                    | 0,00             | 314,00 | 314,00         | 0,00   | 314,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
| 8     | - хлопців   | осіб           | тарифікаційний список  | 131,00                                    | 0,00             | 131,00 | 131,00         | 0,00   | 131,00 | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
| 9     | кількість гуртків за напрямками діяльності  | од.            | тарифікаційний список  | 32,00                                     | 0,00             | 32,00  | 32,00          | 0,00   | 32,00  | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
| 10    | науково-технічний   | од.            | тарифікаційний список  | 3,00                                      | 0,00             | 3,00   | 3,00           | 0,00   | 3,00   | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |
| 11    | художньо-естетичний   | од.            | тарифікаційний список  | 24,00                                     | 0,00             | 24,00  | 24,00          | 0,00   | 24,00  | 0,00           | 0,00             | 0,00       |                |        |



|    |  |      |  |
|----|--|------|--|
| 3  | недогодичного персоналу                            | од.  | Відхилення виникло у зв'язку з вакансіями, яке призвело до зменшення середньорічного числа посадових окладів (ставок) підготовлених працівників на 2,67 ст.  |
|    | продукту   |      |  |
|    | ефективності                                       |      |  |
| 19 | середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)    | грн. | Відхилення показника середніх витрат на одного учня пов'язане зі зменшення обсягу витрат, а саме: на оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату (нааяність вакансій), економією на комунальних платежах протягом року.  |
|    | середні витрати на одну дитину - хлопця            | грн. | Відхилення показника середніх витрат на одного учня пов'язане зі зменшення обсягу витрат, а саме: на оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату (нааяність вакансій), економією на комунальних платежах протягом року.  |
| 20 | діто-дні відвідування                              | днів | Зменшення показника діто-днів відвідування закладів загальної середньої освіти пов'язане з наступними чинниками:гігієнічні ситуації, сезонні захворювання. Збільшення кількості пропусків через захворюваність учнів, що призводить до зниження фактичної відвідуваності порівняно з плановою. |
| 21 | середні витрати на один захід з позапільної роботи | грн. | Перехід на дистанційну форму навчання, через безпекову ситуацію.   |
|    | якості   |      | Відхилення показника пов'язане зі зменшення обсягу витрат, а саме: на оплату праці з нарахуваннями на заробітну плату (нааяність вакансій), економією на комунальних платежах протягом року.   |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання бюджетної програми 0611070 "Надання позапільної освіти закладами позапільної освіти, заходи із позапільної роботи з дітьми" виконано відповідно до обсягу бюджетних асигнувань .

Програма виконана на 92,9% із забезпеченням ефективного, цільового та економічного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування закладу позапільної освіти, що забезпечило ефективну роботу закладу. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному 2025 році. Програма вважається виконаною та ефективною.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання передбачені бюджетною програмою 0611070 "Надання позапільної освіти закладами позапільними освіти, заходи із позапільної роботи з дітьми", у 2025 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації. Курсаторська зобов'язаність на кінець року відсутня.

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

\*\* Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (бюджетних витрат) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Начальник

  
(підпис)

Наталія КОВАЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Світлана ЗАВГОРОДНЯ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)