

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(найменування головних розпорядників коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
		(найменування відповідального виконавця)	
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611141	1141	0656300000
		(код Функциональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення прозорого складання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ та закладів освіти згідно з затвердженими кошторисами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
2	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти та надання якісних послуг з діяльності централізованого ведення бухгалтерського обліку

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 фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	6992823,00	27900,00	7020723,00	6992638,97	27900,00	7020538,97	-184,03	0,00	-184,03
	Усього	6992823,00	27900,00	7020723,00	6992638,97	27900,00	7020538,97	-184,03	0,00	-184,03

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу витратів

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	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	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	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
	Затрат											
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, в т.ч.:	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатної чисельності працівників закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2025-2026 навчальний рік» від 05.09.2025р. № 431, зі змінами	26,50	0,00	26,50	26,50	0,00	26,50	0,00	0,00	0,00
3	жінок	од.	звітні дані	25,00	0,00	25,00	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
4	чоловіків	од.	звітні дані	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00

5	середньорічне число штатних одиниць робітників, в т.ч.	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатної чисельності працівників закладів освіти Коростенської міської територіальної групації та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2025-2026 навчальний рік» від 05.09.2025р. № 431, зі змiнами	4,30	0,00	4,30	0,00	4,30	0,00	4,30	0,00	0,00	0,00	0,00
6	жінок	од.	звітні дані	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	чоловіків	од.	звітні дані	2,30	0,00	2,30	0,00	2,30	0,00	2,30	0,00	0,00	0,00	0,00
8	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), в т.ч.	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатної чисельності працівників закладів освіти Коростенської міської територіальної групації та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2025-2026 навчальний рік» від 05.09.2025р. № 431, зі змiнами	30,80	0,00	30,80	0,00	30,80	0,00	30,80	0,00	0,00	0,00	0,00
9	жінок	од.	звітні дані	27,00	0,00	27,00	0,00	27,00	0,00	27,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	чоловіків	од.	звітні дані	3,80	0,00	3,80	0,00	3,80	0,00	3,80	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту													
11	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	звітні дані	55,00	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість особових рахунків	од.	Довідки про відкриття рахунків	1800,00	0,00	1800,00	0,00	1800,00	0,00	1800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахунк	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності													
14	кількість закладів, які обслуговує один працівник	од.	розрахунк	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	од.	розрахунк	257,00	0,00	257,00	0,00	257,00	0,00	257,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості													
16	динаміка кількості складених звітів до попереднього року	відс.	розрахунк	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

.. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичним і 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 централізованих бухгалтерій	од.	
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, в т.ч.:	од.	
3	жінок	од.	
4	чоловіків	од.	
5	середньорічне число штатних одиниць робітників, в т.ч.:	од.	
6	жінок	од.	
7	чоловіків	од.	
8	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), в т.ч.:	од.	
9	жінок	од.	
10	чоловіків	од.	
	Продукту		
11	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
12	кількість особових рахунків	од.	
13	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	
	Ефективності		
14	кількість закладів, які обслуговує один працівник	од.	
15	кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	од.	
	Якості		
16	динаміка кількості складених звітів до попереднього року	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: передбачено асигнувань по загальному фонду в сумі 6992823,0грн, по спеціальному фонду - 27900,0грн., касові видатки по загальному фонду становлять 6992638,97грн., по спеціальному фонду 27900,0грн. Результативні показники бюджетної програми виконані в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 99,99%. Неосвоєні бюджетні асигнування на кінець бюджетного періоду в сумі 184,03грн. вплинули на відсоток виконання бюджетної програми. Видатки за загальним і спеціальним фондами проводились в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити фінансування закладів освіти для реалізації в повному обсязі наданих державою повноважень з надання на належному рівні дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти, а також виконувати надані законодавством повноваження у сфері освіти та надання якісних послуг з діяльності централізованого ведення бухгалтерського обліку повноцінний контроль за веденням бухгалтерського обліку та своєчасного подання бюджетної і фінансової звітності.

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

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

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

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Світлана ПОЛОСЕНКО

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)