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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0611010 1010 0910 Надання дошкільної освіти 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити ефективну державну політику для надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання кожній дитині 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей*	50446034,00	830015,00	51276049,00	46277578,90	740847,00	47018425,90	-4168455,10	-89168,00	**-4257623,10**
2	*Забезпечення продуктами харчування*	3235300,00	1200000,00	4435300,00	2333171,44	1090734,33	3423905,77	-902128,56	-109265,67	**-1011394,23**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
3	*Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів*	0,00	11209176,00	11209176,00	0,00	398496,00	398496,00	0,00	-10810680,00	**-10810680,00**
	Усього	**53681334,00**	**13239191,00**	**66920525,00**	**48610750,34**	**2230077,33**	**50840827,67**	**-5070583,66**	**-11009113,67**	**-16079697,33**

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	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 1 422 108,44грн., виникла за рахунок вакантних посад, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 973 998,33 грн., енергоносіями в сумі 1 469 466,14 грн. , по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 237 022,47 грн., утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
2	По загальному та спеціальному фонду розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті продуктів харчування утворилися за рахунок закупівлі продуктів харчування за нижчими цінами ніж планувалося, а також за рахунок зменшення кількості порцій, у зв'язку з частими та довготривалими повітряними тривогами.
3	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.

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	Програма розвитку системи освіти Козинської селищної ради на 2022-2026 роки	0,00	11209176,00	11209176,00	0,00	398496,00	398496,00	0,00	-10810680,00	**-10810680,00**

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	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	63,69	0,00	63,69	62,19	0,00	62,19	-1,50	0,00	-1,50
2	кількість груп	од.	мережа	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість закладів дошкільної освіти	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис	124,18	0,00	124,18	123,68	0,00	123,68	-0,50	0,00	-0,50
5	середньорічне число штатних одиниць спеціалстів	од.	штатний розпис	29,49	0,00	29,49	29,49	0,00	29,49	0,00	0,00	0,00
6	середньрічне число (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	31,00	0,00	31,00	32,00	0,00	32,00	1,00	0,00	1,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	11209176,00	11209176,00	0,00	398496,00	398496,00	0,00	-10810680,00	-10810680,00
8	Капітальний ремонт (відновлення з метою ліквідації аварійної ситуації) зовнішніх пожежних сходів Козинського закладу дошкільної освіти (ясла-садок) комбінованого типу «Ялиночка»	грн.	кошторис	0,00	45000,00	45000,00	0,00	45000,00	45000,00	0,00	0,00	0,00
9	Виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об' єкту: «Капітальний ремонт підвального приміщення під найпростіше укриття в Старобезрадичівському закладі дошкільної освіти (дитячий садок) «Волошка» Козинської селищної ради»	грн.	кошторис	0,00	364176,00	364176,00	0,00	353496,00	353496,00	0,00	-10680,00	-10680,00
10	Капітальний ремонт підвального приміщення під найпростіше укриття в Старобезрадичівському закладі дошкільної освіти (дитячий садок) «Волошка»	грн.	кошторис	0,00	10800000,00	10800000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10800000,00	-10800000,00
	Продукту											
11	кількість місць, створених у закладах дошкільної освіти	осіб	мережа	238,00	0,00	238,00	238,00	0,00	238,00	0,00	0,00	0,00
12	дівчат	осіб	внутрішній облік	109,00	0,00	109,00	109,00	0,00	109,00	0,00	0,00	0,00
13	хлопців	осіб	внутрішній облік	129,00	0,00	129,00	129,00	0,00	129,00	0,00	0,00	0,00
14	кількість дітей віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	мережа	78,00	0,00	78,00	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00
15	з них: дівчат	осіб	мережа	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00	0,00	0,00	0,00
16	хлопців	осіб	мережа	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
17	з них кількість дітей віком від 5 до 6 (7) років з особливими освітніми потребами	осіб	мережа	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
18	з них: дівчат	осіб	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
19	хлопців	осіб	мережа	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
20	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	мережа	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
21	Середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	225551,80	54786,50	280338,30	204246,90	9370,10	213617,00	-21304,90	-45416,40	-66721,30
22	діто-дні відвідування	грн.	Розрахунок	55848,00	0,00	55848,00	55848,00	0,00	55848,00	0,00	0,00	0,00
23	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	розрахунок	0,00	5604588,00	5604588,00	0,00	199248,00	199248,00	0,00	-5405340,00	-5405340,00
	Якості											
24	відсоток охоплення дітей дошкільного віку	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
25	відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
26	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	3,50	3,50	0,00	-96,50	-96,50

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	2	3	4
	Затрат		
1	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
2	кількість груп	од.	
3	кількість закладів дошкільної освіти	од.	
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
5	середньорічне число штатних одиниць спеціалстів	од.	
6	середньрічне число (ставок) педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
7	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.
8	Капітальний ремонт (відновлення з метою ліквідації аварійної ситуації) зовнішніх пожежних сходів Козинського закладу дошкільної освіти (ясла-садок) комбінованого типу «Ялиночка»	грн.	
9	Виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об' єкту: «Капітальний ремонт підвального приміщення під найпростіше укриття в Старобезрадичівському закладі дошкільної освіти (дитячий садок) «Волошка» Козинської селищної ради»	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії коштів
10	Капітальний ремонт підвального приміщення під найпростіше укриття в Старобезрадичівському закладі дошкільної освіти (дитячий садок) «Волошка»	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.
	Продукту		
11	кількість місць, створених у закладах дошкільної освіти	осіб	
12	дівчат	осіб	
13	хлопців	осіб	
14	кількість дітей віком від 5 до 6 (7) років, що відвідують заклади дошкільної освіти	осіб	
15	з них: дівчат	осіб	
16	хлопців	осіб	
17	з них кількість дітей віком від 5 до 6 (7) років з особливими освітніми потребами	осіб	
18	з них: дівчат	осіб	
19	хлопців	осіб	
20	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	
	Ефективності		
21	Середні витрати на 1 дитину	грн.	По загальному фонду розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням, виникла за рахунок вакантних посад, по оплаті послуг (крім комунальних), енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.
22	діто-дні відвідування	грн.	
23	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.

1	2	3	4
	Якості		
24	відсоток охоплення дітей дошкільного віку	відс.	
25	відсоток охоплення дітей (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами дошкільною освітою	відс.	
26	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік по загальному фонду становлять 48 610 750,34 що на 5 070 583,66 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 90,6 відсотків річного плану. Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з вакантними посадами, предметам та матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних),оплаті окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду виникла в зв'язку з затримкою виготовлення проектно-кошторисної документації, як наслідок терміни початку робіт були відкладені та не виконані у строк.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 90,6 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективної державної політики при наданні послуг з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання кожному учню 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування закладів загальної середньої освіти*	48653415,00	6467320,00	55120735,00	42817138,36	6178711,70	48995850,06	-5836276,64	-288608,30	**-6124884,94**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	*Організація харчування в закладах середньої загальної освіти*	5951552,00	1200000,00	7151552,00	3451684,90	1426215,95	4877900,85	-2499867,10	226215,95	**-2273651,15**
3	*Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів*	0,00	48809329,00	48809329,00	0,00	13727404,80	13727404,80	0,00	-35081924,20	**-35081924,20**
	Усього	**54604967,00**	**56476649,00**	**111081616,00**	**46268823,26**	**21332332,45**	**67601155,71**	**-8336143,74**	**-35144316,55**	**-43480460,29**

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	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 1 867 838,57 грн., виникла за рахунок вакантних посад, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 264 639,39 грн., енергоносіями в сумі 3 209 667,19 грн. , по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 409 615,45 грн., утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
2	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті продуктів харчування в сумі 2 499 867,10 грн., утворилися за рахунок закупівлі продуктів харчування за нижчими цінами ніж планувалося, а також за рахунок зменшення кількості порцій, у зв'язку з частими та довготривалими повітряними тривогами. По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів", тому касові видатки перевищують планові показники за рахунок залишку коштів батьківської плати за харчування дітей.
3	По спеціальному фонду різниці між запланованою сумою та фактичною вартістю робіт виникла з декількох причин, а саме: затримка тендерних процедур, оскарження, скарги учасників тендерів що зміщує терміни початку робіт, недостатньо оперативне внесення змін до проєктної документації, необхідність її коригування, затримки з проведенням експертизи ПКД, недотримання графіків через нестачу робочої сили у підрядника, підрядник виконав роботи з дефектами, що потребує часу на виправлення і унеможливлює прийняття робіт (відмова у підписанні актів), підрядник вчасно не надав актів (КБ-2, КБ-3), що унеможливлює касові видатки. Також договір на «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2, Обухівського району, Київської області» є перехідний, роботи виконуватимуться 2025-2026рр.

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	Програма розвитку системи освіти Козинської селищної ради на 2022-2026 роки	0,00	48809329,00	48809329,00	0,00	13727404,80	13727404,80	0,00	-35081924,20	**-35081924,20**

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, од., у тому числі:	од.	Штатний розпис	216,27	0,00	216,27	217,85	0,00	217,85	1,58	0,00	1,58
2	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць керівники	од.	Штатний розпис	9,50	0,00	9,50	9,50	0,00	9,50	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, од.:	од.	Штатний розпис	141,77	0,00	141,77	143,35	0,00	143,35	1,58	0,00	1,58
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, од.	од.	Штатний розпис	65,00	0,00	65,00	65,00	0,00	65,00	0,00	0,00	0,00
7	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	кошторис	0,00	48809329,00	48809329,00	0,00	13727404,80	13727404,80	0,00	-35081924,20	-35081924,20
8	Капітальний ремонт асфальтного покриття території Старобезрадичівського ліцею	грн.	кошторис	0,00	25000,00	25000,00	0,00	25000,00	25000,00	0,00	0,00	0,00
9	Капітальний ремонт вимощення будівлі та благоустрій території Великодмитровицького ліцею Козинської селищної ради	грн.	кошторис	0,00	18365423,00	18365423,00	0,00	11833461,55	11833461,55	0,00	-6531961,45	-6531961,45
10	Капітальний ремонт приміщення найпростішого укриття в Підгірцівському ліцеї	грн.	кошторис	0,00	15118728,00	15118728,00	0,00	854151,46	854151,46	0,00	-14264576,54	-14264576,54
11	Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею по вул. Набережна, 2 в с. Старі Безрадичі Обухівського району Київської області	грн.	кошторис	0,00	10008034,00	10008034,00	0,00	820793,00	820793,00	0,00	-9187241,00	-9187241,00
12	Капітальний ремонт приміщень в Підгірцівському ліцеї Козинської селищної ради за адресою: с. Підгірці, вул. Васильківська 39/1, Обухівського району, Київської області	грн.	кошторис	0,00	4822144,00	4822144,00	0,00	193998,79	193998,79	0,00	-4628145,21	-4628145,21
13	Капітальний ремонт з утеплення будівлі Великодмитровицької гімназії Козинської селищної ради за адресою: вул.Шевченка, буд.2, с.Великі Дмитровичі, Обухівського району, Київської області	грн.	кошторис	0,00	470000,00	470000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-470000,00	-470000,00
	Продукту											
14	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1100,00	0,00	1100,00	1100,00	0,00	1100,00	0,00	0,00	0,00
15	з них: дівчата	осіб	мережа	533,00	0,00	533,00	533,00	0,00	533,00	0,00	0,00	0,00
16	хлопці	осіб	мережа	567,00	0,00	567,00	567,00	0,00	567,00	0,00	0,00	0,00
17	кількість оснащених кабінетів у закладах освіти	од.	внутрішній облік	49,00	0,00	49,00	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00
18	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	внутрішній облік	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
19	середні витрати на 1 учня	грн.	Рзрахункові дані	49640,90	51342,40	100983,30	42062,60	19393,00	61455,60	-7578,30	-31949,40	-39527,70
20	діто-дні відвідування	днів	Рзрахункові дані	196515,00	0,00	196515,00	171600,00	0,00	171600,00	-24915,00	0,00	-24915,00
21	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	розрахункові данні	0,00	16269776,00	16269776,00	0,00	4575801,60	4575801,60	0,00	-11693974,40	-11693974,40
	Якості											
22	Забезпечення дітей шкільного віку повною загальною середньою освітою	відс.	Рзрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
23	кількість закладів освіти, що мають безпечне освітнє середовище (пожежна безпека, безбар'єрне середовище тощо)	од.	Рзрахункові дані	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
24	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	розрахункові данні	0,00	100,00	100,00	0,00	28,10	28,10	0,00	-71,90	-71,90

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, од., у тому числі:	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладів
2	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць керівники	од.	
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу, од.:	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладів
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників, од.	од.	
7	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	По спеціальному фонду різниці між запланованою сумою та фактичною вартістю робіт виникла з декількох причин, а саме: затримка тендерних процедур, оскарження, скарги учасників тендерів що зміщує терміни початку робіт, недостатньо оперативне внесення змін до проєктної документації, необхідність її коригування, затримки з проведенням експертизи ПКД, недотримання графіків через нестачу робочої сили у підрядника, підрядник виконав роботи з дефектами, що потребує часу на виправлення і унеможливлює прийняття робіт (відмова у підписанні актів), підрядник вчасно не надав актів (КБ-2, КБ-3), що унеможливлює касові видатки. Також договір на «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2, Обухівського району, Київської області» є перехідний, роботи виконуватимуться 2025-2026рр.
8	Капітальний ремонт асфальтного покриття території Старобезрадичівського ліцею	грн.	
9	Капітальний ремонт вимощення будівлі та благоустрій території Великодмитровицького ліцею Козинської селищної ради	грн.	Невиконання обсягів касових видатків зумовлено затримкою виконання робіт підрядником по капітальному ремонту вимощення будівлі та благоустрій території Великодмитровицького ліцею Козинської селищної ради за адресою: вул.Шевченка, буд.2, с.Великі Дмитровичі, Обухівського району, Київської області, та порушенням термінів подання актів виконаних робіт
10	Капітальний ремонт приміщення найпростішого укриття в Підгірцівському ліцеї	грн.	Невиконання обсягів касових видатків зумовлено затримкою тендерних процедур, оскарження, скарги учасників тендерів що зміщує терміни початку робіт по капітальному ремонту приміщення найпростішого укриття в Підгірцівському ліцеї по вул. Васильківська, 39/1 в с. Підгірці Обухівського району Київської області, недостатньо оперативне внесення змін до проектної документації, затримкою виконання робіт підрядником та порушенням термінів подання актів виконаних робіт
11	Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею по вул. Набережна, 2 в с. Старі Безрадичі Обухівського району Київської області	грн.	Невиконання обсягів касових видатків зумовлено затримкою виконання робіт підрядником по капітальному ремонту харчоблоку Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2, Обухівського району, Київської області та недостатньо оперативне внесення змін до проектної документації. Договір є перехідний, роботи виконуватимуться 2025-2026рр.
12	Капітальний ремонт приміщень в Підгірцівському ліцеї Козинської селищної ради за адресою: с. Підгірці, вул. Васильківська 39/1, Обухівського району, Київської області	грн.	Невиконання обсягів касових видатків зумовлено затримкою виконання робіт підрядником по капітальному ремонту приміщень в Підгірцівському ліцеї Козинської селищної ради за адресою: с. Підгірці, вул. Васильківська 39/1, Обухівського району, Київської області, недостатньо оперативне внесення змін до проектної документації та порушенням термінів подання актів виконаних робіт
13	Капітальний ремонт з утеплення будівлі Великодмитровицької гімназії Козинської селищної ради за адресою: вул.Шевченка, буд.2, с.Великі Дмитровичі, Обухівського району, Київської області	грн.	Різниці між запланованою сумою та фактичними видатками на виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об'єкту: «Капітальний ремонт з утеплення будівлі Великодмитровицького ліцею Козинської селищної ради за адресою: вул.Шевченка, буд.2, с.Великі Дмитровичі, Обухівського району, Київської області», виникла в зв'язку відсутність виготовленої проектної документації, не виконання умов договору підрядником.
	Продукту		
14	середньорічна кількість учнів	осіб	
15	з них: дівчата	осіб	
16	хлопці	осіб	
17	кількість оснащених кабінетів у закладах освіти	од.	
18	кількість установ (закладів) в яких проведено капітальний ремонт	од.	
	Ефективності		
19	середні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками на середні витрати 1 учня виникла в зв'язку зі зменшенням кількості учнів.

1	2	3	4
20	діто-дні відвідування	днів	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками на середні витрати 1 учня виникла в зв'язку зі зменшенням кількості учнів.
21	середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	грн.	По спеціальному фонду різниці між запланованою сумою та фактичною вартістю робіт виникла з декількох причин, а саме: затримка тендерних процедур, оскарження, скарги учасників тендерів що зміщує терміни початку робіт, недостатньо оперативне внесення змін до проєктної документації, необхідність її коригування, затримки з проведенням експертизи ПКД, недотримання графіків через нестачу робочої сили у підрядника, підрядник виконав роботи з дефектами, що потребує часу на виправлення і унеможливлює прийняття робіт (відмова у підписанні актів), підрядник вчасно не надав актів (КБ-2, КБ-3), що унеможливлює касові видатки. Також договір на «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2, Обухівського району, Київської області» є перехідний, роботи виконуватимуться 2025-2026рр.
	Якості		
22	Забезпечення дітей шкільного віку повною загальною середньою освітою	відс.	
23	кількість закладів освіти, що мають безпечне освітнє середовище (пожежна безпека, безбар'єрне середовище тощо)	од.	
24	рівень виконання робіт з капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	відс.	Рівень виконання робіт по капітальному ремонту нижче ніж заплановано пов'язано з затримка тендерних процедур, оскарження, скарги учасників тендерів що зміщує терміни початку робіт, недостатньо оперативне внесення змін до проєктної документації, необхідність її коригування, затримки з проведенням експертизи ПКД, недотримання графіків через нестачу робочої сили у підрядника, підрядник виконав роботи з дефектами, що потребує часу на виправлення і унеможливлює прийняття робіт (відмова у підписанні актів), підрядник вчасно не надав актів (КБ-2, КБ-3), що унеможливлює касові видатки. Також договір на «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2, Обухівського району, Київської області» є перехідний, роботи виконуватимуться 2025-2026рр.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік по загальному фонду становлять 46 268 823,26 що на 8 336 143,74 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 84,7 відсотків річного плану. Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з вакантними посадами, предметам та матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних),оплаті окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду різниці між запланованою сумою та фактичною вартістю робіт виникла з декількох причин, а саме: затримка тендерних процедур, оскарження, скарги учасників тендерів що зміщує терміни початку робіт, недостатньо оперативне внесення змін до проєктної документації, необхідність її коригування, затримки з проведенням експертизи ПКД, недотримання графіків через нестачу робочої сили у підрядника, підрядник виконав роботи з дефектами, що потребує часу на виправлення і унеможливлює прийняття робіт (відмова у підписанні актів), підрядник вчасно не надав актів (КБ-2, КБ-3), що унеможливлює касові видатки. Також договір на «Капітальний ремонт харчоблоку Старобезрадичівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: с. Старі Безрадичі, вул. Набережна, 2, Обухівського району, Київської області» є перехідний, роботи виконуватимуться 2025-2026рр.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 84,7 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611031** 1031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективної державної політики при наданні загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

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 напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечити виплату заробітної плати з нарахуванням педагогічним працівникам, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції*	31706300,00	0,00	31706300,00	31698864,18	0,00	31698864,18	-7435,82	0,00	**-7435,82**

	Усього	31706300,00	0,00	31706300,00	31698864,18	0,00	31698864,18	-7435,82	0,00	-7435,82

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 заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці виникла економія за рахунок лікарняних листів та вакантних посад.

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

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	145,37	0,00	145,37	152,85	0,00	152,85	7,48	0,00	7,48
2	кількість закладів	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів	од.	мережа	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг витрат	тис.грн.	кошторис	31706300,00	0,00	31706300,00	31698864,18	0,00	31698864,18	-7435,82	0,00	-7435,82
	Продукту											
5	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1191,00	0,00	1191,00	1100,00	0,00	1100,00	-91,00	0,00	-91,00
6	середня наповненість класів	осіб	мережа	18,90	0,00	18,90	17,50	0,00	17,50	-1,40	0,00	-1,40
	Ефективності											
7	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок (обсяг видатків/ кількість учнів)	26621,60	0,00	26621,60	28817,10	0,00	28817,10	2195,50	0,00	2195,50
8	діто-дні відвідування	днів	мережа	196515,00	0,00	196515,00	171600,00	0,00	171600,00	-24915,00	0,00	-24915,00
	Якості											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	розрахунок	3,30	0,00	3,30	-7,64	0,00	-7,64	-10,94	0,00	-10,94

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	Збільшення штатної чисельності в зв'язку з зміною педагогічного навантаження та приведення у відповідність штатного розпису закладу
2	кількість закладів	од.	
3	кількість класів	од.	
4	Обсяг витрат	тис.грн.	По заробітній платі та нарахуваннях на оплату праці виникла економія за рахунок лікарняних листів та вакантних посад.
	Продукту		
5	середньорічна кількість учнів	осіб	Зменшення кількості учнів виникла внаслідок демографічного спаду, активною міграцією населення, зокрема через війну.
6	середня наповненість класів	осіб	Фактичні показники більше ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення кількості учнів
	Ефективності		
7	середні витрати на 1 учня	грн.	Фактичні показники більше ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення кількості учнів, як наслідок збільшення витрат
8	діто-дні відвідування	днів	Фактичні показники більше ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення кількості учнів
	Якості		
9	динаміка збільшення чисельності учнів у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього року	відс.	Зменшення кількості учнів виникла внаслідок демографічного спаду, активною міграцією населення, зокрема через війну, а також оптимізацією шкільної мережі.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611031 на 2025 рік (з урахуванням проведених змін протягом звітного року, затверджено видатки за загальним фондом у сумі 31 706 300,00 грн, проведено касових видатків на суму 31 698 864,18 грн. На кінець року за загальним фондом по заробітній платі з нарахуваннями склався залишок освітньої субвенції у сумі 7 435,82 грн. його повернуто до державного бюджету у січні 2026 року)

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконано майже в повному обсязі на 99,9 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0611080 1080 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання спеціальної освіти школою естетичного виховання:музичної освіти, образотворчого мистецтва.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання спеціальної освіти мистецькими школами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступу до початкової мистецької освіти (за видами мистецтв) відповідно до їх потреб, запитів та інтересів

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечити надання спеціальної освіти школами естетичного виховання (музичними, художніми, хореографічними, театральними, хоровими, мистецькими)*	6910350,00	628000,00	7538350,00	5675876,50	357343,90	6033220,40	-1234473,50	-270656,10	**-1505129,60**

	Усього	6910350,00	628000,00	7538350,00	5675876,50	357343,90	6033220,40	-1234473,50	-270656,10	-1505129,60

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 загальному фонду розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 1 126 072,71 грн. виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 30 080,94 грн., енергоносіями в сумі 25800 грн.,по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 47 119,85 грн., у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду за рахунок економії після проведення закупівель.

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

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 відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа	26,00	0,00	26,00	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість установ - усього	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	20,50	0,00	20,50	20,50	0,00	20,50	0,00	0,00	0,00
5	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
6	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	16,50	0,00	16,50	16,50	0,00	16,50	0,00	0,00	0,00
7	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жін.)	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
8	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жін)	од.	штатний розпис	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
9	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	кошторис	6910350,00	0,00	6910350,00	5675876,50	0,00	5675876,50	-1234473,50	0,00	-1234473,50

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду (плата за навчання)	грн.	кошторис	0,00	628000,00	628000,00	0,00	357343,90	357343,90	0,00	-270656,10	-270656,10
	Продукту											
11	Середня кі-ть учнів, звільнених від плати за навчання	од.	розрахункові дані	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
12	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	мережа	149,00	0,00	149,00	149,00	0,00	149,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
13	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	од.	розрахункові дані	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
14	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	осіб	розрахункові дані	46378,20	4214,76	50592,96	38093,10	2398,30	40491,40	-8285,10	-1816,46	-10101,56
	Якості											
15	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової митецької освіти у період, що передує поточному	осіб	внутрішній облік	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	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 відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	
2	кількість класів	од.	
3	кількість установ - усього	од.	
4	Середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
5	Середнє число окладів (ставок) керівних працівників	од.	
6	Середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	
7	Середнє число окладів (ставок) спеціалістів (жін.)	од.	
8	Середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу (жін)	од.	
9	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок загального фонду	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних), енергоносіям, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
10	Видатки на отримання освіти у мистецьких школах за рахунок спеціального фонду (плата за навчання)	грн.	По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів"
	Продукту		
11	Середня кі-ть учнів, звільнених від плати за навчання	од.	
12	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, з числа дітей шкільного віку - всього	осіб	
	Ефективності		

1	2	3	4
13	Кількість учнів на одну педагогічну ставку	од.	
14	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецькій школі	осіб	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних), енергоносіям, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
	Якості		
15	кількість учнів, які завершили навчання за освітніми програмами початкової митецької освіти у період, що передує поточному	осіб	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік по загальному фонду становлять 5 675 876,50 що на 1 234 473,5 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 82,1 відсотків річного плану. Касові видатки менше ніж заплановані з оплати праці та нарахування на оплату праці в зв'язку з вакантними посадами, предметам та матеріалам, обладнанню та інвентарю, оплаті послуг (крім комунальних), енергоносіям, оплаті окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесених до заходів розвитку утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 82,1%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611141** 1141 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективної державної політики для складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти,згідно з затвердженими кошторисами, створення належних умов по утриманню приміщень

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення фінансування закладів освіти*	9991740,00	54400,00	10046140,00	7860885,35	54400,00	7915285,35	-2130854,65	0,00	-2130854,65
	Усього	**9991740,00**	**54400,00**	**10046140,00**	**7860885,35**	**54400,00**	**7915285,35**	**-2130854,65**	**0,00**	**-2130854,65**

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	Розбіжкність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 1 896 727,29 грн. виникла в зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 39 034,88 грн., енергоносіями в сумі 7 380,00 грн.,по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 187 409,48 грн., у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

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

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	середньорічне число ставок/штатних одиниць централізованої бухгалтерії та групи господарського обслуговування	од.	штатний розпис	17,00	0,00	17,00	20,00	0,00	20,00	3,00	0,00	3,00
2	кількість закладів централізованої бухгалтерії	од.	мережа закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць централізованої бухгалтерії спеціалістів	од.	штатний розпис	9,00	0,00	9,00	10,00	0,00	10,00	1,00	0,00	1,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць групи господарського обслуговування	од.	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	10,00	0,00	10,00	2,00	0,00	2,00
	Продукту											
5	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа закладів	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість установ та закладів, які обслуговує господарча група	од.	мережа закладів	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахунок	244,00	0,00	244,00	244,00	0,00	244,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
8	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	внтрішній облік	2,00	0,00	2,00	1,80	0,00	1,80	-0,20	0,00	-0,20
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	кількість установ, які обслуговує 1 працівник групи господарського обслуговування	од	внутрішній облік	2,50	0,00	2,50	1,80	0,00	1,80	-0,70	0,00	-0,70
	Якості											
10	забезпеченість установ освіти навчально-методичною літературою	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	середньорічне число ставок/штатних одиниць централізованої бухгалтерії та групи господарського обслуговування	од.	Збільшення кількості штатних одиниць виникло в зв'язку з виробничою необхідністю
2	кількість закладів централізованої бухгалтерії	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць централізованої бухгалтерії спеціалістів	од.	Збільшення кількості штатних одиниць виникло в зв'язку з виробничою необхідністю
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць групи господарського обслуговування	од.	Збільшення кількості штатних одиниць виникло в зв'язку з виробничою необхідністю
	Продукту		
5	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	
6	Кількість установ та закладів, які обслуговує господарча група	од	
7	Кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	
	Ефективності		
8	Кількість установ, які обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	В зв'язку зі зміною штатної чисельності
9	кількість установ, які обслуговує 1 працівник групи господарського обслуговування	од.	В зв'язку зі зміною штатної чисельності
	Якості		
10	забезпеченість установ освіти навчально-методичною літературою	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік становлять 7 860 885,35 грн, що на 2 130 854,65 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 78,7 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням виникла у зв'язку з вакантними посадами, по оплаті послуг (крім комунальних), енергоносіями, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю, у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 78,7 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я. ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я. ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611142** 1142 0990 Інші програми та заходи у сфері освіти 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація своєчасної виплати допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилось 18 років

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію інших програм та заходів у сфері освіти

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення надання одноразової допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавлених батьківського піклування, яким виповнилось 18 років*	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00

	Усього	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	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	2
1	

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

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	видатки, пов'язані з реалізацією програм та заходів у сфері освіти	грн.	кошторис	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	кількість проведених заходів	од.	внутрішній облік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	середня вартість одного заходу	грн.	розрахунок	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
4	Відсоток забезпечення виплат допомоги дітям-сиротам, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	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	2	3	4
1	видатки, пов'язані з реалізацією програм та заходів у сфері освіти	грн.	
	Продукту		
2	кількість проведених заходів	од.	
	Ефективності		
3	середня вартість одного заходу	грн.	
	Якості		
4	Відсоток забезпечення виплат допомоги дітям-сиротам, позбавлених батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками відсутні. Бюджетна програма виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611160** 1160 0990 Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників

5. Мета бюджетної програми

Організація професійного розвитку педагогічних працівників, здійснення їх науково-методичної підтримки у системі загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити діяльність центрів професійного розвитку педагогічних працівників задля сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників*	2228200,00	0,00	2228200,00	2072992,51	0,00	2072992,51	-155207,49	0,00	**-155207,49**

	Усього	2228200,00	0,00	2228200,00	2072992,51	0,00	2072992,51	-155207,49	0,00	-155207,49

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	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуванням в сумі 120 171,56 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 13 615,00 грн, по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 21 420,93 грн., утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

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

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 центрів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість штатних одиниць (всього) в т.ч.	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
4	кількість проведених консультацій для педагогічних працівників	од.	Розрахункові дані	525,00	0,00	525,00	525,00	0,00	525,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
5	Середні витрати на одного педагогічного працівника	грн.	Розрахункові дані	557050,00	0,00	557050,00	518248,10	0,00	518248,10	-38801,90	0,00	-38801,90
6	середні витрати на одного педагогічного працівника, якому надана консультація	грн.	Розрахункові дані	1061,00	0,00	1061,00	987,10	0,00	987,10	-73,90	0,00	-73,90
	Якості											
7	відсоток педагогічних працівників, які отримали консультації	відс.	Розрахункові дані	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.	
2	Кількість штатних одиниць (всього) в т.ч.	од.	
3	Кількість штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
	Продукту		
4	кількість проведених консультацій для педагогічних працівників	од.	
	Ефективності		
5	Середні витрати на одного педагогічного працівника	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
6	середні витрати на одного педагогічного працівника, якому надана консультація	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Якості		
7	відсоток педагогічних працівників, які отримали консультації	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік становлять 2 072 992,51 грн, що на155 207,49 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 93,03 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 93,03%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611183	1183	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа»	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення умов співфінансування для здійснення заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання умов співфінансування для здійснення заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечити виконання умов співфінансування для здійснення заходів на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок коштів місцевого бюджету*	0,00	960000,00	960000,00	0,00	840168,00	840168,00	0,00	-119832,00	**-119832,00**
	Усього	**0,00**	**960000,00**	**960000,00**	**0,00**	**840168,00**	**840168,00**	**0,00**	**-119832,00**	**-119832,00**

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 фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

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	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 7-х класів	грн.	кошторис	0,00	960000,00	960000,00	0,00	840168,00	840168,00	0,00	-119832,00	-119832,00
	Продукту											
2	Кількість 7-х класів	од.	мережа	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на один клас	грн.	розрахункові данні	0,00	160000,00	160000,00	0,00	140028,00	140028,00	0,00	-19972,00	-19972,00
	Якості											
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 7-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	розрахункові данні	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		
1	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 7-х класів	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
2	Кількість 7-х класів	од.	
	Ефективності		
3	Середні витрати на один клас	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Якості		
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 7-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 840 168,00 грн, що на 111 832,00 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 87,5 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 87,5%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611184	1184	0990	Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам*	0,00	507200,00	507200,00	0,00	345856,00	345856,00	0,00	-161344,00	**-161344,00**
	Усього	**0,00**	**507200,00**	**507200,00**	**0,00**	**345856,00**	**345856,00**	**0,00**	**-161344,00**	**-161344,00**

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 фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

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	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 7-х класів	грн.	кошторис	0,00	507200,00	507200,00	0,00	345856,00	345856,00	0,00	-161344,00	-161344,00
	Продукту											
2	Кількість 7-х класів	од.	мережа	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	Середні витрати на один клас	грн.	розрахункові данні	0,00	84533,33	84533,33	0,00	57642,70	57642,70	0,00	-26890,63	-26890,63
	Якості											
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 6-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	розрахункові данні	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		
1	Обсяг видатків на придбання засобів навчання та обладнання для 7-х класів	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
2	Кількість 7-х класів	од.	
	Ефективності		
3	Середні витрати на один клас	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Якості		
4	Відсоток використання коштів на придбаних засобів навчання та обладнання для 6-х класів на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 345 856,00 грн, що на 161 344,00 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 68,2 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель. Залишок коштів повернуто до державного бюджету у січні 2026 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 68,2%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611200	1200	0990	Проведення (надання) додаткових психологопедагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей з особливими потребами на здобуття дошкільної та повної загальної середньої освіти

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти*	157800,00	0,00	157800,00	157766,88	0,00	157766,88	-33,12	0,00	**-33,12**
	Усього	**157800,00**	**0,00**	**157800,00**	**157766,88**	**0,00**	**157766,88**	**-33,12**	**0,00**	**-33,12**

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	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів

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

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 освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	мережа	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість інклюзивних класів (груп)	од.	мережа	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами):	осіб	мережа	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	0,00	0,00	0,00
4	дівчат	осіб	мережа	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
5	хлопці	осіб	мережа	21,00	0,00	21,00	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунковий показник	4931,25	0,00	4931,25	4930,20	0,00	4930,20	-1,05	0,00	-1,05
	Якості											
7	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які	відс.	розрахунковий показник	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)											

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 освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	
2	кількість інклюзивних класів (груп)	од.	
	Продукту		
3	кількість осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами):	осіб	
4	дівчат	осіб	
5	хлопці	осіб	
	Ефективності		
6	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн	Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів
	Якості		
7	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611279	1279	0990	Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Організація харчування учнів початкових класів в закладах середньої загальної освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам*	0,00	460400,00	460400,00	0,00	460348,62	460348,62	0,00	-51,38	**-51,38**
	Усього	**0,00**	**460400,00**	**460400,00**	**0,00**	**460348,62**	**460348,62**	**0,00**	**-51,38**	**-51,38**

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	2

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

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	Обсяг видатків на харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	грн.	кошторис	0,00	460400,00	460400,00	0,00	460348,62	460348,62	0,00	-51,38	-51,38
2	кількість закладів освіти	од.	мережа	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	мережа	0,00	424,00	424,00	0,00	424,00	424,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові данні	0,00	1085,80	1085,80	0,00	1085,60	1085,60	0,00	-0,20	-0,20
	Якості											
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	розрахункові данні	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		
1	Обсяг видатків на харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	грн.	
2	кількість закладів освіти	од.	
	Продукту		
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	
	Ефективності		
4	середні витрати на 1 учня	грн.	
	Якості		
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 460 348,62 грн, що на 51,38 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 99,99 відсотків річного плану. За результатами звітного періоду виконано результативні показники. За рахунок субвенції забезпечено харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Корисність даної програми полягає в організації раціонального, збалансованого харчування для учнів закладів загальної середньої освіти гарячих сніданків, удосконаленні різноманітності раціону харчування, виховання культури прийому їжі. Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 99,99 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1: **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради — 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради — 43949171

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611291	1291	0990	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)	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення 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)

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	*Забезпечити співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам для забезпечення викладання предмета "Захист України"*	346350,00	1096000,00	1442350,00	321670,00	906262,50	1227932,50	-24680,00	-189737,50	-214417,50
	Усього	**346350,00**	**1096000,00**	**1442350,00**	**321670,00**	**906262,50**	**1227932,50**	**-24680,00**	**-189737,50**	**-214417,50**

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	По загальному та спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

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	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків з співфінансування заходів для забезпечення викладання предмета "Захист України"	грн.	розрахунок	346350,00	1096000,00	1442350,00	321670,00	906262,50	1227932,50	-24680,00	-189737,50	-214417,50
	Продукту											
3	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	од.	внутрішньогосподарський облік	352,00	19,00	371,00	352,00	0,00	352,00	0,00	-19,00	-19,00
	Якості											
4	відсоток придбаних засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	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 закладів	од.	
2	обсяг видатків з співфінансування заходів для забезпечення викладання предмета "Захист України"	грн.	По загальному та спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
3	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	од.	
	Якості		
4	відсоток придбаних засобів навчання для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти до запланованих видатків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За загальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 321 670,00 грн., що на 24 680,00 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, за спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 906 262,50 грн, що на 189 737,50 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 85,1 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 85,1%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611292	1292	0990	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)	1055000000

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

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації 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)

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	*Забезпечити закупівлю засобів навчання для викладання предмета "Захист України"*	0,00	800000,00	800000,00	0,00	791737,50	791737,50	0,00	-8262,50	-8262,50
	Усього	**0,00**	**800000,00**	**800000,00**	**0,00**	**791737,50**	**791737,50**	**0,00**	**-8262,50**	**-8262,50**

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	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

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

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	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків на забезпечення закупівлі засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	грн.	розрахункові дані	0,00	800000,00	800000,00	0,00	791737,50	791737,50	0,00	-8262,50	-8262,50
	Продукту											
3	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	од.	внутрішньогосподарський облік	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
4	відсоток придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України» до запланованих видатків	відс.	розрахункові дані	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

1	2	3	4
	Затрат		
1	кількість закладів	од.	
2	обсяг видатків на забезпечення закупівлі засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	грн.	Відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
	Продукту		
3	кількість засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України»	од.	
	Якості		
4	відсоток придбаних засобів навчання та обладнання для навчального предмета «Захист України» до запланованих видатків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 791 737,50 грн, що на 8 262,50 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 99 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками виникла у зв'язку з залишком після проведення закупівель.Залишок коштів повернуто до державного бюджету у січні 2026 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 99%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0611300 1300 0990 Будівництво освітніх установ та закладів 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація створення комфортних умов закладам загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення проведення робіт з будівництва та реконструкції обєктів загальноосвітніх навчальних закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Створення комфортних умов закладам 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Будівництво та реконструкція обєктів загальноосвітніх навчальних*	0,00	2503049,00	2503049,00	0,00	120486,00	120486,00	0,00	-2382563,00	**-2382563,00**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	закладів									
	Усього	**0,00**	**2503049,00**	**2503049,00**	**0,00**	**120486,00**	**120486,00**	**0,00**	**-2382563,00**	**-2382563,00**

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	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з тим, що договір на реконструкцію існуючих електричних мереж шляхом монтажу альтернативних енергонезалежних джерел живлення СЕС на даху будівлі Підгірцівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область Обухівський район село Підгірці, вулиця Васильківська, 39/1, був укладений, але виконавець не виконав свої зобов'язання, тому оплата не була проведена частково.

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	Програма розвитку системи освіти Козинської селищної ради на 2022-2026 роки	0,00	2503049,00	2503049,00	0,00	120486,00	120486,00	0,00	-2382563,00	**-2382563,00**

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	обсяг видатків на реконструкцію об`єктів	грн.	кошторис	0,00	2503049,00	2503049,00	0,00	120486,00	120486,00	0,00	-2382563,00	-2382563,00
	Продукту											
2	кількість об`єктів, які планується реконструювати	од.	мережа	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	середні витрати на реконструкцію одного об`єкта	грн.	розрахункові данні	0,00	2503049,00	2503049,00	0,00	120486,00	120486,00	0,00	-2382563,00	-2382563,00
	Якості											
4	рівень готовності об`єктів реконструкції	відс.	розрахункові данні	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		
1	обсяг видатків на реконструкцію об`єктів	грн.	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з тим, що договір на реконструкцію існуючих електричних мереж шляхом монтажу альтернативних енергонезалежних джерел живлення СЕС на даху будівлі Підгірцівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область Обухівський район село Підгірці, вулиця Васильківська, 39/1, був укладений, але виконавець не виконав свої зобов'язання, тому оплата не була проведена частково.
	Продукту		
2	кількість об`єктів, які планується реконструювати	од.	
	Ефективності		
3	середні витрати на реконструкцію одного об`єкта	грн.	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з тим, що договір на реконструкцію існуючих електричних мереж шляхом монтажу альтернативних енергонезалежних джерел живлення СЕС на даху будівлі Підгірцівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область Обухівський район село Підгірці, вулиця Васильківська, 39/1, був укладений, але виконавець не виконав свої зобов'язання, тому оплата не була проведена частково.
	Якості		
4	рівень готовності об`єктів реконструкції	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з тим, що договір на реконструкцію існуючих електричних мереж шляхом монтажу альтернативних енергонезалежних джерел живлення СЕС на даху будівлі Підгірцівського ліцею Козинської селищної ради за адресою: Київська область Обухівський район село Підгірці, вулиця Васильківська, 39/1, був укладений, але виконавець не виконав свої зобов'язання, тому оплата не була проведена частково.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0611403 1403 0990 Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Організація харчування учнів початкових класів в закладах середньої загальної освіти за рахунок субвенції з державного бюджету*	0,00	1326500,00	1326500,00	0,00	1326497,16	1326497,16	0,00	-2,84	-2,84

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	місцевим бюджетам									
	Усього	0,00	1326500,00	1326500,00	0,00	1326497,16	1326497,16	0,00	-2,84	-2,84

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
1	2
1	

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

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	Обсяг видатків на харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	грн.	кошторис	0,00	1326500,00	1326500,00	0,00	1326497,16	1326497,16	0,00	-2,84	-2,84
2	кількість закладів освіти	од.	мережа	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	мережа	0,00	477,00	477,00	0,00	477,00	477,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові данні	0,00	2780,90	2780,90	0,00	2780,90	2780,90	0,00	0,00	0,00
	Якості											
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	розрахункові данні	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

1	2	3	4
	Затрат		
1	Обсяг видатків на харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	грн.	
2	кількість закладів освіти	од.	
	Продукту		
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	
	Ефективності		
4	середні витрати на 1 учня	грн.	
	Якості		
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За спеціальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 1 326 497,16 грн, що на 2,84 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 99,99 відсотків річного плану. За результатами звітного періоду виконано результативні показники. За рахунок субвенції забезпечено харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти. Залишок коштів повернуто до державного бюджету у грудні 2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Корисність даної програми полягає в організації раціонального, збалансованого харчування для учнів 1-4 класів закладів загальної середньої освіти гарячих сніданків, удосконаленні різноманітності раціону харчування, виховання культури прийому їжі.Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 99,99 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3.

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(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)
0611501	1501	0990	Проведення (надання) додаткових психологопедагогічних 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)	1055000000

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей з особливими потребами на здобуття дошкільної та повної загальної середньої освіти

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти*	0,00	89800,00	89800,00	0,00	89698,10	89698,10	0,00	-101,90	-101,90
	Усього	**0,00**	**89800,00**	**89800,00**	**0,00**	**89698,10**	**89698,10**	**0,00**	**-101,90**	**-101,90**

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	Касові видатки по спеціальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів

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

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 інклюзивних класів (груп)	од.	мережа	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	мережа	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами):	осіб	розрахункові данні	0,00	32,00	32,00	0,00	32,00	32,00	0,00	0,00	0,00
4	дівчата	осіб	розрахункові данні	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
5	хлопці	осіб	мережа	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн.	мережа	0,00	2806,25	2806,25	0,00	2803,10	2803,10	0,00	-3,15	-3,15
	Якості											
7	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які	відс.	мережа	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)											

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 інклюзивних класів (груп)	од.	
2	кількість закладів освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	
	Продукту		
3	кількість осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами).	осіб	
4	дівчата	осіб	
5	хлопці	осіб	
	Ефективності		
6	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн.	Касові видатки по спеціальному фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів
	Якості		
7	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по спеціальномуу фонду менші, ніж затверджені у паспорті бюджетної програми, оскільки були використані відповідно до укладених договорів.Залишок коштів повернуто до державного бюджету у січні 2026 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0611600 1600 0990 Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення ефективної державної політики при наданні загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити своєчасну виплату доплат педагогічним працівникам у закладах загальної середньої освіти 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного*	3356500,00	0,00	3356500,00	3172524,90	0,00	3172524,90	-183975,10	0,00	**-183975,10**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	бюджету місцевим бюджетам									
	Усього	**3356500,00**	**0,00**	**3356500,00**	**3172524,90**	**0,00**	**3172524,90**	**-183975,10**	**0,00**	**-183975,10**

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	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями виникла за рахунок довантаження педагогічних працівників вакантними годинами, які не були враховані на період подання комплектації педагогічного навантаження за якою робився розрахунок

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

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	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	151,27	0,00	151,27	152,85	0,00	152,85	1,58	0,00	1,58
2	обсяг витрат	грн.	кошторис	3356500,00	0,00	3356500,00	3172524,90	0,00	3172524,90	-183975,10	0,00	-183975,10
	Продукту											
3	кількість учнів закладів загальної середньої освіти	од.	мережа	1118,00	0,00	1118,00	1100,00	0,00	1100,00	-18,00	0,00	-18,00
	Ефективності											
4	середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю за рахунок державного бюджету	грн.	розрахункові данні	22188,80	0,00	22188,80	20755,80	0,00	20755,80	-1433,00	0,00	-1433,00
	Якості											
5	забезпечення здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	відс.	розрахункові данні	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	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок приведення у відповідність штатного розпису закладу
2	обсяг витрат	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями виникла за рахунок довантаження педагогічних працівників вакантними годинами, які не були враховані на період подання комплектації педагогічного навантаження за якою робився розрахунок
	Продукту		
3	кількість учнів закладів загальної середньої освіти	од.	Зменшення кількості учнів виникла внаслідок демографічного спаду, активною міграцією населення, зокрема через війну.
	Ефективності		
4	середньомісячні витрати на 1 штатну одиницю за рахунок державного бюджету	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями виникла за рахунок довантаження педагогічних працівників вакантними годинами, які не були враховані на період подання комплектації педагогічного навантаження за якою робився розрахунок
	Якості		
5	забезпечення здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611600 на 2025 рік з урахуванням проведених змін протягом звітного року, затверджено видатки за загальним фондом у сумі 3 356 500,00 грн, проведено касових видатків на суму 3 172 524,90 грн. На кінець року за загальним фондом по заробітній платі з нарахуваннями склався залишок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам у сумі 183 975,10 грн. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями виникла за рахунок довантаження педагогічних працівників вакантними годинами, які не були враховані на період подання комплектації педагогічного навантаження за якою робився розрахунок.Залишок коштів повернуто до державного бюджету у грудні 2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можно зробити висновок, що виконання даної бюджетної програми виконано майже в повному обсязі на 94,5 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0611702 1702 0990 Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів закладів 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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Організація харчування учнів початкових класів в закладах середньої загальної освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам*	1167100,00	0,00	1167100,00	872154,80	0,00	872154,80	-294945,20	0,00	**-294945,20**

	Усього	1167100,00	0,00	1167100,00	872154,80	0,00	872154,80	-294945,20	0,00	-294945,20

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 загальному фонду відхилення виникло за рахунок закупівлі продуктів харчування за нижчими цінами ніж планувалося, а також за рахунок зменшення кількості порцій, у зв'язку з частими та довготривалими повітряними тривогами.

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

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	Обсяг видатків на харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	грн.	кошторис	1167100,00	0,00	1167100,00	872154,80	0,00	872154,80	-294945,20	0,00	-294945,20
2	кількість закладів освіти	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	мережа	424,00	0,00	424,00	424,00	0,00	424,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові данні	2752,60	0,00	2752,60	2057,00	0,00	2057,00	-695,60	0,00	-695,60
	Якості											
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	розрахункові данні	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	Обсяг видатків на харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти	грн.	По загальному фонду відхилення виникло за рахунок закупівлі продуктів харчування за нижчими цінами ніж планувалося, а також за рахунок зменшення кількості порцій, у зв'язку з частими та довготривалими повітряними тривогами.
2	кількість закладів освіти	од.	
	Продукту		
3	загальна кількість учнів 1-4 класів	од.	
	Ефективності		
4	середні витрати на 1 учня	грн.	По загальному фонду відхилення виникло за рахунок закупівлі продуктів харчування за нижчими цінами ніж планувалося, а також за рахунок зменшення кількості порцій, у зв'язку з частими та довготривалими повітряними тривогами.
	Якості		
5	Забезпечення учнів початкових класів безкоштовним харчуванням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За загальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 872 154,80 грн, що на 294 945,20 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 74,7 відсотків річного плану. За результатами звітного періоду виконано результативні показники. За рахунок субвенції забезпечено харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти. Залишки на кінець року утворилися за рахунок закупівлі продуктів харчування за нижчими цінами ніж планувалося, а також за рахунок зменшення кількості порцій, у зв'язку з частими та довготривалими повітряними тривогами. Залишок коштів повернуто до державного бюджету у грудні 2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Корисність даної програми полягає в організації раціонального, збалансованого харчування для учнів закладів загальної середньої освіти гарячих сніданків, удосконаленні різноманітності раціону харчування, виховання культури прийому їжі

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0614030 4030 0824 Забезпечення діяльності бібліотек 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальної доступності до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав громадян на бібліотечне обслуговування, загальну доступність до інформації та культурних цінностей, що збираються, зберігаються, надаються в тимчасове користування бібліотеками

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення доступності для громадян до документів та інформації, створення умов повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення доступності для громадян документів та інформації,*	1963800,00	27200,00	1991000,00	1819310,61	64179,77	1883490,38	-144489,39	36979,77	-107509,62

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	створення умов для повного задоволення духовних потреб громадян, сприяння професійному та освітньому розвитку громадян, комплектування та зберігання бібліотечних фондів, їх облік, контроль за виконанням									
	Усього	**1963800,00**	**27200,00**	**1991000,00**	**1819310,61**	**64179,77**	**1883490,38**	**-144489,39**	**36979,77**	**-107509,62**

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	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями в сумі 121 184,45 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 19 458,68 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 3 846,26 грн. утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів"

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

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 установ (бібліотек)	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	штатний розпис	7,50	0,00	7,50	7,50	0,00	7,50	0,00	0,00	0,00
3	у тому числі: керівних працівників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	спеціалістів	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
5	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	кількість читачів	тис.осіб	планові показники роботи бібліотек	1500,00	0,00	1500,00	2004,00	0,00	2004,00	504,00	0,00	504,00
7	кількість книговидач	осіб	планові показники роботи бібліотек	10000,00	0,00	10000,00	5840,00	0,00	5840,00	-4160,00	0,00	-4160,00
8	бібліотечний фонд, примірників	тис. примірників	бухгалтерський облік	55,20	0,00	55,20	55,52	0,00	55,52	0,32	0,00	0,32

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	бібліотечний фонд	грн.	бухгалтерський облік	341068,00	0,00	341068,00	420740,61	0,00	420740,61	79672,61	0,00	79672,61
	Ефективності											
10	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	планові показники роботи бібліотек	2500,00	0,00	2500,00	1460,00	0,00	1460,00	-1040,00	0,00	-1040,00
11	середні витрати на обслуговування одного читача	грн.	розрахункові дані	1309,20	18,13	1327,33	907,80	32,03	939,83	-401,40	13,90	-387,50
	Якості											
12	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахункові дані	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 установ (бібліотек)	од.	
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	од.	
3	у тому числі: керівних працівників	од.	
4	спеціалістів	од.	
5	обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
	Продукту		
6	кількість читачів	тис.осіб	Збільшення кількості читачів відбулося за рахунок новітніх форм популяризації читання
7	кількість книговидач	осіб	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показникамиьшенням фондів.
8	бібліотечний фонд, примірників	тис. примірників	Бібліотечний фонд було збільшено завдяки благодійної допомоги від КЗ КОР «Київська обласна бібліотека для дітей» відповідно накладних 101,102 від 11.02.2025 року, 275 від 12.11.2025р. та згідно акту приймання-передачі гуманітарної (благодійної допомоги від Обухівської районної (військової) адміністрації від 29.07.2025р.
9	бібліотечний фонд	грн.	Бібліотечний фонд було збільшено завдяки благодійної допомоги від КЗ КОР «Київська обласна бібліотека для дітей» відповідно накладних 101,102 від 11.02.2025 року, 275 від 12.11.2025р. та згідно акту приймання-передачі гуманітарної (благодійної допомоги від Обухівської районної (військової) адміністрації від 29.07.2025р.
	Ефективності		
10	кількість книговидач на одного працівника (ставку)	од.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
11	середні витрати на обслуговування одного читача	грн.	У зв'язку з воєнним станом в Україні заклади не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
	Якості		
12	динаміка поповнення бібліотечного фонду в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	
13	динаміка збільшення кількості книговидач у плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За загальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 1 819 310,61 грн, що на 144 489,39 грн менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 92,6 відсотків річного плану. Розбіжність між запланованими та фактичними показниками по оплаті заробітної плати з нарахуваннями в сумі 121 184,45 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 19 458,68 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 3 846,26 грн. утворився у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення між запланованими та фактичними показниками виникла в зв'язку з тим, що в паспорті бюджетних програм прописується першочерговий розпис, згідно з наказом міністерства фінансів України № 938 від 23.08.2012р. "Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів"

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 92,6%.

* 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 відділу (підпис) Інна РАДЧЕНКО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер (підпис) Тетяна ДЯДЬО (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0614060 4060 0828 Забезпечення діяльності палаців і будинків культури, клубів, центрів дозвілля та інших клубних закладів 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити організацію культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій

5. Мета бюджетної програми

Надання культурних послуг та забезпечення творчого, духовного розвитку особистості

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання культурних послуг населенню, задоволення творчого самовираження громадян, збереження традиційної культури та нематеріальної культурної спадщини.

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Забезпечення організації культурного дозвілля населення і зміцнення культурних традицій*	15464928,00	1790960,00	17255888,00	14693478,20	1507144,40	16200622,60	-771449,80	-283815,60	-1055265,40
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	*Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів*	0,00	425000,00	425000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-425000,00	-425000,00
	Усього	**15464928,00**	**2215960,00**	**17680888,00**	**14693478,20**	**1507144,40**	**16200622,60**	**-771449,80**	**-708815,60**	**-1480265,40**

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	По загальному фонду розбіжність між запланованими та фактичними показниками: по оплаті заробітної плати з нарахуваннями сумі 3 645,81 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 273 877,78 грн., енергоносіями в сумі 437 090,53 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 45 635,68 грн. виникла у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.
2	По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло в зв'язку з тим, що договір на виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання робіт по об'єкту: «Капітальний ремонт частини приміщень, в тому числі доступність для МГН, Великодмитровицького Будинку культури за адресою: вул. Київська, буд. 16, село Великі Дмитровичі, Обухівського району Київської області» був укладений, але виконавець не виконав свої зобов'язання, тому оплата не була проведена.

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	Програма розвитку культури на території Козинської територіальної громади на 2025 – 2026 роки	0,00	425000,00	425000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-425000,00	**-425000,00**

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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	штатний розпис	22,50	0,00	22,50	22,50	0,00	22,50	0,00	0,00	0,00
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	штатний розпис	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
3	середнє число (ставок) керівних працівників	од.	штатний розпис	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	штатний розпис	44,50	0,00	44,50	44,50	0,00	44,50	0,00	0,00	0,00
5	кількість будинків культури	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість клубів	од.	штантий розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість аматорських колективів	од.	внутрішній облік	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Продукту											
8	кількість відвідувачів - усього	осіб	мережа	15000,00	0,00	15000,00	12859,00	0,00	12859,00	-2141,00	0,00	-2141,00
9	кількість заходів	од.	мережа	80,00	0,00	80,00	91,00	0,00	91,00	11,00	0,00	11,00
	Ефективності											
10	середні витрати на одного відвідувача	грн.	розрахункові дані	1031,00	147,70	1178,70	1142,70	117,20	1259,90	111,70	-30,50	81,20
	Якості											

11	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	відс.	розрахункові данні	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	середнє число окладів (ставок) спеціалістів	од.	
2	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу	од.	
3	середнє число (ставок) керівних працівників	од	
4	середнє число окладів (ставок) - усього	од.	
5	кількість будинків культури	од.	
6	кількість клубів	од.	
7	кількість аматорських колективів	од.	
	Продукту		
8	кількість відвідувачів - усього	осіб	У зв'язку з воєнним станом в країні заклади культури не працювали в повному обсязі, тому виникла розбіжність між запланованими та фактичними показниками
9	кількість заходів	од.	З огляду на важливість підтримання соціальної згуртованості та морального духу населення в умовах війни кількість заходів була збільшена понад початкові планові показники.
	Ефективності		
10	середні витрати на одного відвідувача	грн.	У зв'язку зі зменшенням кількості відвідувачів
	Якості		
11	відсоток фінансової підтримки за рахунок коштів місцевих бюджетів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2025 рік становлять 14 693 478,20 грн, що на 771 449,80 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 95,0 відсотків річного плану. Відхилення склалося у зв`язку з з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 « Порядок виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами). По спеціальному фонду відхилення фактичних витрат від запланованих виникло за рахунок економії коштів після проведення закупівель.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 95,0 %.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0615041 5041 0810 Розвиток та підтримка доступної спортивної інфраструктури 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (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 спрямована реалізація бюджетної програми

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

5. Мета бюджетної програми

Збереження та підтримка в належному технічному стані існуючої мережі спортивних споруд та спортивних споруд громадських організацій фізкультурно-спортивної спрямованості, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів

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»

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективності*	4022480,00	0,00	4022480,00	3532972,90	0,00	3532972,90	-489507,10	0,00	-489507,10
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	функціонування для проведення спортивних заходів									
	Усього	4022480,00	0,00	4022480,00	3532972,90	0,00	3532972,90	-489507,10	0,00	-489507,10

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	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками: по оплаті заробітної плати з нарахуваннями в сумі 201 772,71 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 83 832,00 грн., енергоносіями в сумі 133 452,86 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 70 449,53 грн., виникла у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).

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

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 комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з 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 здійснюється з бюджету	осіб	штатний розпис	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість відвідувачів спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	осіб	мережа	167,00	0,00	167,00	167,00	0,00	167,00	0,00	0,00	0,00
4	дівчатка/жінки	осіб	мережа	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
5	хлопчики/чоловіки	осіб	мережа	121,00	0,00	121,00	121,00	0,00	121,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	од.	мережа	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	середньомісячна заробітня плата одного працівника комунальних спортивних споруд	грн.	штатний розпис	18854,20	0,00	18854,20	18000,70	0,00	18000,70	-853,50	0,00	-853,50
8	видатки на утримання/надання фінансової підтримки яких/яким здійснюються з бюджету	грн.	кошторис	4022480,00	0,00	4022480,00	3532972,90	0,00	3532972,90	-489507,10	0,00	-489507,10
	Якості											
9	Відсоток охоплення кількості відвідувачів спортивних секцій	відс.	розрахункові дані	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 комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	
2	кількість штатних працівників комунальних спортивних споруд, видатки на утримання яких здійснюється з бюджету	осіб	
	Продукту		
3	кількість відвідувачів спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	осіб	
4	дівчатка/жінки	осіб	
5	хлопчики/чоловіки	осіб	
6	кількість спортивних секцій, які проводять заняття на комунальних спортивних спорудах	од.	
	Ефективності		
7	середньомісячна заробітня плата одного працівника комунальних спортивних споруд	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії фонду заробітної плати
8	видатки на утримання/надання фінансової підтримки яких/яким здійснюються з бюджету	грн.	Розбіжність між запланованими та фактичними показниками: по оплаті заробітної плати з нарахуваннями в сумі 201 772,71 грн., оплаті послуг (крім комунальних) в сумі 83 832,00 грн., енергоносіями в сумі 133 452,86 грн., по предметам та матеріалам обладнанню та інвентарю в сумі 70 449,53 грн., виникла у зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами).
	Якості		
9	Відсоток охоплення кількості відвідувачів спортисних секцій	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За загальним фондом касові видатки за 2025 рік становлять 3 532 972,90 грн. що на 489 507,10 грн. менше від видатків, затверджених паспортом бюджетної програми, та становлять 87,8 відсотків річного плану. Відхилення з видатків склалося у зв`язку з зв'язку з залишком після проведення закупівель та обмеженнями щодо закупівлі товарів та послуг по постанові Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. № 590 «Порядок виконання повноважень державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами), тому у поточному році бюджетні кошти, які передбачалися не були використані як заплановано.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною, направлена на збереження та підтримку в належному технічному стані існуючих мереж спортивних споруд, забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів. Виконання даної бюджетної програми здійснено на 87,8%.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 на 2025 рік

1. 0600000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 Відділ освіти, культури, молоді та спорту Козинської селищної ради 43949171
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. 0615049 | 5049 | 0810 | Виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту «Активні парки - локації здорової України» | 1055000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Зробити спорт частиною життя кожного українця

5. Мета бюджетної програми

Зробити спорт доступним для громадян та залучити різні групи населення до оздоровчої рухової активності у місцях масового відпочинку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Залучення різних верств населення до занять фізичною культурою і спортом, популяризація здорового способу життя

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	*Підтримка та розвиток оздоровчої рухової активності всіх категорій громадян*	96624,00	0,00	96624,00	93696,00	0,00	93696,00	-2928,00	0,00	**-2928,00**

	Усього	96624,00	0,00	96624,00	93696,00	0,00	93696,00	-2928,00	0,00	-2928,00

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 обсягів касових видатків загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 21 лютого 2025 р. № 185 "Про затвердження Порядку та умов надання у 2025 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 7 квітня 2021 р. № 326" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 11712 більше на 2928 грн.

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

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 координаторів (фахівців), залучених для проведення заходів на локаціях	осіб	договір	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	кількість заходів, проведених координатором (фахівцем)	од.	розрахунок	108,00	0,00	108,00	108,00	0,00	108,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	середня вартість послуги з проведення заходів, що надає один координатор (фахівець) за місяць роботи на локації (як)	грн.	розрахунок	10736,00	0,00	10736,00	10410,67	0,00	10410,67	-325,33	0,00	-325,33
	Якості											
4	рівень забезпечення координаторами наявних локацій	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 координаторів (фахівців), залучених для проведення заходів на локаціях	осіб	
	Продукту		
2	кількість заходів, проведених координатором (фахівцем)	од.	
	Ефективності		
3	середня вартість послуги з проведення заходів, що надає один координатор (фахівець) за місяць роботи на локації (ях)	грн.	Відхилення обсягів касових видатків загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 21 лютого 2025 р. № 185 "Про затвердження Порядку та умов надання у 2025 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 7 квітня 2021 р. № 326" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 11712 більше на 2928 грн. .
	Якості		
4	рівень забезпечення координаторами наявних локацій	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення обсягів касових видатків загального фонду від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми виникло в зв'язку тим, що згідго постанови Кібінету Міністрів України від 21 лютого 2025 р. № 185 "Про затвердження Порядку та умов надання у 2025 році субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на виконання окремих заходів з реалізації соціального проекту "Активні парки - локації здорової України" та внесення змін до постанови Кабінету Міністрів України від 7 квітня 2021 р. № 326" було виділено кошти на оплату заробітної плати в сумі 11712 більше на 2928 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Можна зробити висновок, що дана програма є актуальною. Виконання даної бюджетної програми здійснено в повному обсязі.

* 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 відділу Інна РАДЧЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Тетяна ДЯДЬО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)