

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, молоді та спорту Пирятинської міської ради			40216329
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради			40216329
	(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, інші програми та заходи у сфері освіти	1650600000
	(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 фінансових та організаційних умов соціального забезпечення пільгових категорій, підтримка обдарованих дітей, молоді та розвиток молодіжної політики в Пирятинській міській територіальній громаді

5. Мета бюджетної програми

Підтримка заходів в галузі "Освіти, молоді та спорту"

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реалізація заходів в галузі "Освіти, молоді та спорту"

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	Надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	13640,00	0,00	13640,00	10860,00	0,00	10860,00	-2780,00	0,00	-2780,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Забезпечення виплати стипендії міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році	287500,00	0,00	287500,00	287500,00	0,00	287500,00	0,00	0,00	0,00
3	Забезпечення ефективної молодіжної політики	50000,00	0,00	50000,00	47500,00	0,00	47500,00	-2500,00	0,00	-2500,00
	Усього	351140,00	0,00	351140,00	345860,00	0,00	345860,00	-5280,00	0,00	-5280,00

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	Розбіжність планових показників від фактичних пояснюється тим, що не всі діти на отримання допомоги подали заяви.
2	Відхилення відсутнє.
3	Відхилення пояснюється економією коштів по перевезенню, за результатами проведення тендерних торгів.

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 "Стипендії міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році"	287500,00	0,00	287500,00	287500,00	0,00	287500,00	0,00	0,00	0,00
2	Програма "Молодь Пирятинщини на 2025 рік"	50000,00	0,00	50000,00	47500,00	0,00	47500,00	-2500,00	0,00	-2500,00

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 надання допомоги дітям-сиротам	грн.	кошторис на 2025 рік від 08.01.2025 року, довідка № 561 від 03.12.2025	13640,00	0,00	13640,00	10860,00	0,00	10860,00	-2780,00	0,00	-2780,00
2	обсяг видатків передбачених на виплату стипендій	грн.	кошторис на 2025 рік від 08.01.2025 року	287500,00	0,00	287500,00	287500,00	0,00	287500,00	0,00	0,00	0,00
3	обсяг видатків програми "Молодь Пирятинщини"	грн.	кошторис на 2025 рік від 08.01.2025 року	50000,00	0,00	50000,00	47500,00	0,00	47500,00	-2500,00	0,00	-2500,00
	Продукту											
4	Кількість дітей, які мають право на	од.	список дітей	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-1,00	0,00	-1,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

отримання допомоги		(служба у справах дітей) станом на 2025 рік										
5	кількість стипендій, які планується виплатити	од.	рішення 84-ї сесії Пирятинської міської ради 8-го скликання від 20.12.2024 року № 629 про затвердження Програми "Стипендії міської ради обдарованим дітям Пирятинської міської територіальної громади у 2025 році"	62,00	0,00	62,00	69,00	0,00	69,00	7,00	0,00	7,00
6	кількість заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	од.	рішення 84-ї сесії Пирятинської міської ради 8-го скликання від 20.12.2024 року № 626 про затвердження Програми "Молодь Пирятинщини на 2025 рік"	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності												
7	Розмір допомоги	грн.	Постанова КМУ № 823 від 25.08.2005 " Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям - сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку"	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
8	середня виплата однієї стипендії	грн.	розрахунок (287500/62)	4637,10	0,00	4637,10	4166,67	0,00	4166,67	-470,43	0,00	-470,43
9	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	розрахунок (50000/4); (47500/4)	12500,00	0,00	12500,00	11875,00	0,00	11875,00	-625,00	0,00	-625,00
Якості												
10	Динаміка кількості дітей, які мають право на отримання допомоги в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок (7/8)*100; (6/8)*100	87,50	0,00	87,50	75,00	0,00	75,00	-12,50	0,00	-12,50
11	динаміка видатків передбачених на виплату стипендій в плановому році відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	розрахунок (287500/266500)	107,88	0,00	107,88	107,88	0,00	107,88	0,00	0,00	0,00
12	рівень виконання заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	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
1	2	3	4
Затрат			

1	Обсяг видатків на надання допомоги дітям-сиротам	грн.	Розбіжність між плановими та фактичними показниками пояснюється економією коштів по КЕКВ: 1) 2730= 2780 були подані не всі заяви до Служби у справах дітей; 2) 2240 = 2500 послуги по перевезенню за результатами проведення тендерних закупівель вийшли нижчі ніж при плануванні.
2	обсяг видатків передбачених на виплату стипендій	грн.	відхилення відсутне.
3	обсяг видатків програми "Молодь Пирятинщини"	грн.	Розбіжність між плановими ат фактичними показниками пояснюється економією коштів по перевезенню, за результатами проведення тендерних торгів.
	Продукту		
4	Кількість дітей, які мають право на отримання допомоги	од.	Відхилення пояснюється тим, що не всі діти подали заяви у відповідні служби.
5	кількість стипендій, які планується виплатити	од.	Збільшилась кількість дітей, які отримали призові місця на олімпіадах обласного рівня.
6	кількість заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	од.	відхилення відсутне.
	Ефективності		
7	Розмір допомоги	грн.	відхилення відсутне.
8	середня виплата однієї стипендії	грн.	Розбіжність пояснюється тим, що середній розмір виплат на стипендії та одноразові допомоги коливався за результатами комісії.
9	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	Розбіжність між плановими ат фактичними показниками пояснюється економією коштів по перевезенню, зв результатами проведення тендерних торгів.
	Якості		
10	Динаміка кількості дітей, які мають право на отримання допомоги в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	Відхилення пояснюється тим, що не всі діти подали заяви у відповідні служби.
11	динаміка видатків передбачених на виплату стипендій в плановому році відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	відхилення відсутне.
12	рівень виконання заходів по програмі "Молодь Пирятинщини"	відс.	відхилення відсутне.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

"За бюджетною програмою 0611142 ""Інші програми та заходи у сфері освіти"" передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 351140,00 грн., касові видатки становлять 345860,00 грн., відхилення склало 5280,00 грн. виконання 98,49 % від затвердженого обсягу. Відхилення планових видатків від фактичних пояснюється тим, що :

- 1) не всі діти на отримання допомоги подали заяви;
- 2) ціни на проведення тендеру по перевезенню планувалися більші ніж по факту закупівлі. □

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2025 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0611142 "Інші програми та заходи у сфері освіти" залишається актуальною для подальшої реалізації. □

* 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

Головний бухгалтер

Людмила ЗІБНІЦЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)