

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0610160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Керівництво і управління у сфері освіти і науки

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності управління освіти і науки

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення управління освіти і науки Сумської міської ради наданих законодавством у сфері освіти і науки

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Здійснення управлінням освіти і науки СМР наданих законодавством повноважень у сфері освіти і науки	6 032 400,00	0,00	6 032 400,00	5 952 043,00	0,00	5 952 043,00	-80 357,00	0,00	-80 357,00	
	Усього	6 032 400,00	0,00	6 032 400,00	5 952 043,00	0,00	5 952 043,00	-80 357,00	0,00	-80 357,00	

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

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 "Воєнний стан: інформування Сумської міської територіальної громади" на 2025 рік	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	кількість штатних одиниць	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, рішення Сумської міської ради від 27.07.16 р. № 1031-МР (зі змінами), розпорядження міського голови від 03.10.2016р. №371-к "Про затвердження граничної чисельності та штатів апарату	13,00	0,00	13,00	11,75	0,00	11,75	-1,25	0,00	-1,25
	продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Журнал обліку звернень	150,00	0,00	150,00	182,00	0,00	182,00	32,00	0,00	32,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Книга наказів, книга реєстрації рішень, розпоряджень, доручень	240,00	0,00	240,00	85,00	0,00	85,00	-155,00	0,00	-155,00
	ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	12,00	0,00	12,00	15,00	0,00	15,00	3,00	0,00	3,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	19,00	0,00	19,00	7,00	0,00	7,00	-12,00	0,00	-12,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці якості	грн.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	464 031,00	0,00	464 031,00	506 557,00	0,00	506 557,00	42 526,00	0,00	42 526,00

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		

кількість штатних одиниць	од.	зменшення штатних одиниць за рахунок вакантної посади
продукту		
кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	зменшилася кількість прийнятих нормативно-правових актів
кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	збільшилася кількість отриманих листів, звернень, скарг та заяв
ефективності		
витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	за рахунок наявної вакантної посади збільшилися витрати на утримання однієї штатної одиниці
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	у зв'язку з зменшенням прийнятих нормативно-правових актів зменшилася кількість на одного працівника
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	у зв'язку з збільшенням отриманих листів, звернень, скарг та заяв збільшилася кількість виконаних на одного працівника
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Збільшилася кількість отриманих листів, звернень, скарг та заяв; зменшилася кількість прийнятих нормативно-правових актів; збільшилися витрати на утримання однієї штатної одиниці за рахунок наявної вакантної посади.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма актуальна, створює можливість вільного доступу населення до влади; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує виконання наданих повноважень у сфері освіти і науки.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2	0610000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611010	1010	0910	Надання дошкільної освіти	1853100000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання дошкільної освіти закладами дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання дошкільної освіти дошкільними навчальними закладами, строки реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування
3	Капітальні видатки (проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів)

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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	392 563 266,00	12 526 799,00	405 090 065,00	388 904 108,00	10 812 637,00	399 716 745,00	-3 659 158,00	-1 714 162,00	-5 373 320,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	395 795,00	395 795,00	0,00	395 568,00	395 568,00	0,00	-227,00	-227,00
	Усього	392 563 266,00	12 922 594,00	405 485 860,00	388 904 108,00	11 208 205,00	400 112 313,00	-3 659 158,00	-1 714 389,00	-5 373 547,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

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 Сумської міської територіальної громади "Соціальна підтримка ветеранської спільноти" на 2025-2027 роки	4 155 460,00	0,00	4 155 460,00	3 472 056,00	0,00	3 472 056,00	-683 404,00	0,00	-683 404,00
2	Програма Сумської міської територіальної громади "Милосердя" на 2025-2027 роки	131 340,00	0,00	131 340,00	131 340,00	0,00	131 340,00	0,00	0,00	0,00
3	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	135 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	4 286 800,00	135 000,00	4 421 800,00	3 603 396,00	135 000,00	3 738 396,00	-683 404,00	0,00	-683 404,00

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											
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	755,12	0,00	755,12	739,88	0,00	739,88	-15,24	0,00	-15,24
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	317,87	0,00	317,87	315,50	0,00	315,50	-2,37	0,00	-2,37
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	231,67	0,00	231,67	222,67	0,00	222,67	-9,00	0,00	-9,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	926,95	0,00	926,95	917,83	0,00	917,83	-9,12	0,00	-9,12
	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	звіт 85 -К	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
	кількість груп	од.	звіт 85 -К	363,00	0,00	363,00	363,00	0,00	363,00	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	2 231,61	0,00	2 231,61	2 195,88	0,00	2 195,88	-35,73	0,00	-35,73
	продукту											
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	звіт 85 -К	6 432,00	0,00	6 432,00	6 432,00	0,00	6 432,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	звіт 85 -К	3 323,00	0,00	3 323,00	3 323,00	0,00	3 323,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	звіт 85 -К	3 109,00	0,00	3 109,00	3 109,00	0,00	3 109,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	розрахункові дані	61 033,00	2 009,00	63 042,00	60 464,00	1 743,00	62 207,00	-569,00	-266,00	-835,00

	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	61 033,00	2 009,00	63 042,00	60 464,00	1 743,00	62 207,00	-569,00	-266,00	-835,00
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі жіночої статі	грн.	розрахункові дані	61 033,00	2 009,00	63 042,00	60 464,00	1 743,00	62 207,00	-569,00	-266,00	-835,00
	якості											
	кількість днів відвідування	од.	розрахункові дані	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	-120,00	0,00	-120,00

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		
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	продукту		
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади - Жіночої статі	осіб	кількість дітей залишилася без змін
	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей залишилася без змін
	ефективності		
	витрати на перебування 1 дитини в дошкільному закладі	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини у зв'язку з застосуванням постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 та раціонального використання енергоресурсів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад. Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права на забезпечення дошкільною освітою; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затверженого обсягу бюджетних коштів.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради


(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2	0610000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1853100000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах, строки реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування.
2	Капітальні ремонти закладів загальної середньої освіти.
3	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	276 266 776,00	48 702 903,00	324 969 679,00	267 305 107,00	45 829 402,00	313 134 509,00	-8 961 669,00	-2 873 501,00	-11 835 170,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	16 704 770,00	16 704 770,00	0,00	16 576 891,00	16 576 891,00	0,00	-127 879,00	-127 879,00
3	Капітальні видатки (проведення капітального ремонту приміщень та ін.об'єктів)	0,00	8 845 491,00	8 845 491,00	0,00	7 415 963,00	7 415 963,00	0,00	-1 429 528,00	-1 429 528,00
	Усього	276 266 776,00	74 253 164,00	350 519 940,00	267 305 107,00	69 822 256,00	337 127 363,00	-8 961 669,00	-4 430 908,00	-13 392 577,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
-------	-----------

кількість учнів, вихованців всього	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	25 860,00	0,00	25 860,00	25 860,00	0,00	25 860,00	0,00	0,00	0,00
- Чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	13 069,00	0,00	13 069,00	13 069,00	0,00	13 069,00	0,00	0,00	0,00
- Жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	12 791,00	0,00	12 791,00	12 791,00	0,00	12 791,00	0,00	0,00	0,00
кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт	од.	розрахункові дані	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
кількість придбанного обладнання	од.	розрахункові дані	0,00	711,00	711,00	0,00	711,00	711,00	0,00	0,00	0,00
ефективності											
витрати на одного учня, вихованця	грн.	розрахункові дані	10 683,00	2 871,00	13 554,00	10 337,00	2 700,00	13 037,00	-346,00	-171,00	-517,00
витрати на 1 учня, вихованця чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	10 683,00	2 871,00	13 554,00	10 337,00	2 700,00	13 037,00	-346,00	-171,00	-517,00
витрати на 1 учня, вихованця жіночої статі	грн.	розрахункові дані	10 683,00	2 871,00	13 554,00	10 337,00	2 700,00	13 037,00	-346,00	-171,00	-517,00
середня вартість робіт капітальних ремонту	грн.	розрахункові дані	0,00	2 211 373,00	2 211 373,00	0,00	1 853 991,00	1 853 991,00	0,00	-357 382,00	-357 382,00
середня вартість придбанного обладнання	грн.	розрахункові дані	0,00	23 495,00	23 495,00	0,00	23 315,00	23 315,00	0,00	-180,00	-180,00
якості											
кількість днів відвідування	од.	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		
	обсяг видатків на придбання обладнання довгострокового користування	грн.	зменшилися видатки на придбання обладнання довгострокового користування за рахунок закупівлі за нижчими цінами ніж планувалося
	обсяг видатків на капітальний ремонт закладів освіти	грн.	зменшилися видатки на проведення капітального ремонту у зв'язку з неосвоєнням коштів
	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	кількість закладів	од.	зменшилася кількість закладів на 1 у зв'язку з приєднанням ЗОШ № 8 до Класичного ліцею
	продукту		
	кількість учнів, вихованців всього - Жіночої статі	осіб	кількість дітей без змін
	кількість учнів, вихованців всього - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей без змін
	ефективності		
	середня вартість придбанного обладнання	грн.	зменшилися витрати на придбання одиниці обладнання довгострокового користування за рахунок закупівлі за нижчими цінами ніж планувалося

	середня вартість робіт капітальних ремонту	грн.	зменшилися витрати на проведення капітального ремонту у зв'язку з неосвоєнням коштів
	витрати на одного учня, вихованця	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини у зв'язку з застосуванням постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 та раціонального використання енергоресурсів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад. Зменшилися витрати на утримання 1 учня за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

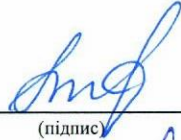
Програма забезпечує права громадян на здобуття загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

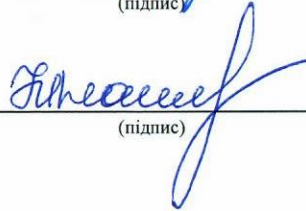


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611022 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1022 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок коштів місцевого бюджету
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>
			<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти особам з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку, строки реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти особам, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	18 608 386,00	1 001 781,00	19 610 167,00	18 283 836,00	1 000 868,00	19 284 704,00	-324 550,00	-913,00	-325 463,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	290 721,00	290 721,00	0,00	290 721,00	290 721,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	18 608 386,00	1 292 502,00	19 900 888,00	18 283 836,00	1 291 589,00	19 575 425,00	-324 550,00	-913,00	-325 463,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

	вартість утримання одного учня	грн.	розрахункові дані	75 644,00	5 254,00	80 898,00	74 325,00	5 251,00	79 576,00	-1 319,00	-3,00	-1 322,00
	середні видатки на придбання одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	грн.		0,00	6 607,00	6 607,00	0,00	6 607,00	6 607,00	0,00	0,00	0,00
	вартість утримання 1 учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	75 644,00	5 254,00	80 898,00	74 325,00	5 251,00	79 576,00	-1 319,00	-3,00	-1 322,00
	вартість утримання 1 учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	75 644,00	5 254,00	80 898,00	74 325,00	5 251,00	79 576,00	-1 319,00	-3,00	-1 322,00
	якості											
	Кількість днів відвідування	од.	розрахункові дані	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	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		
	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	зменшення кількості штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	кількість учнів, вихованців всього - Чоловічої статі	од.	кількість дітей без змін
	кількість учнів, вихованців всього - Жіночої статі	од.	кількість дітей без змін
	ефективності		
	вартість утримання одного учня	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини у зв'язку з застосуванням постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 та раціонального використання енергоресурсів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад. Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття загальної середньої освіти дітям, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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	Управління освіти і науки Сумської міської ради			02147894
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2	0610000	Управління освіти і науки Сумської міської ради			02147894
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3	0611025	1025	0922	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок коштів місцевого бюджету	1853100000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
3	Забезпечення надання належних реабілітаційних послуг особам, які мають вади у фізичному та розумовому розвитку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання належних реабілітаційних послуг особам, які мають вади у фізичному та розумовому розвитку; строки реалізації 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності роботи навчально - реабілітаційного центру

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	14 166 400,00	524 935,00	14 691 335,00	13 951 958,00	524 935,00	14 476 893,00	-214 442,00	0,00	-214 442,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	133 500,00	133 500,00	0,00	133 500,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	14 166 400,00	658 435,00	14 824 835,00	13 951 958,00	658 435,00	14 610 393,00	-214 442,00	0,00	-214 442,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

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 Сумської міської територіальної громади "Милосердя" на 2025-2027 роки	7 700,00	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	7 700,00	0,00	7 700,00	7 700,00	0,00	7 700,00	0,00	0,00	0,00

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											
	Кількість дітей	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	41,00	0,00	41,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	36,86	0,00	36,86	36,86	0,00	36,86	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	10,67	0,00	10,67	10,67	0,00	10,67	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	26,33	0,00	26,33	24,33	0,00	24,33	-2,00	0,00	-2,00
	Середньорічне число штатних одиниць ставок (штатних одиниць)	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	73,86	0,00	73,86	71,86	0,00	71,86	-2,00	0,00	-2,00
	Обсяг витрат на придбання предметів догострокового користування	грн.	коштрис	0,00	133 500,00	133 500,00	0,00	133 500,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість придбаного обладнання	шт.	розрахунок	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Витрати на 1 дитину	грн.	розрахункові дані	224 863,00	10 451,00	235 314,00	221 460,00	10 451,00	231 911,00	-3 403,00	0,00	-3 403,00

Витрати на 1 дитину чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	224 863,00	10 451,00	235 314,00	221 460,00	10 451,00	231 911,00	-3 403,00	0,00	-3 403,00
Витрати на 1 дитину жіночої статі	грн.	розрахункові дані	224 863,00	10 451,00	235 314,00	221 460,00	10 451,00	231 911,00	-3 403,00	0,00	-3 403,00
Витрати на одиницю придбаного обладнання	грн.	розрахункові дані	0,00	133 500,00	133 500,00	0,00	133 500,00	133 500,00	0,00	0,00	0,00
якості											
Кількість днів відвідування	відс.	розрахункові дані	120,00	0,00	120,00	120,00	0,00	120,00	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		
	Середньорічне число штатних одиниць ставок (штатних одиниць)	од.	зменшення кількості штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	Кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	ефективності		
	Витрати на 1 дитину	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини у зв'язку з застосуванням постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 та раціонального використання енергоресурсів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад, Зменшилися витрати на утриманні 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття освіти дітям, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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


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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			1853100000 (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах, строки реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

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 загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	495 457 563,00	0,00	495 457 563,00	494 847 133,00	0,00	494 847 133,00	-610 430,00	0,00	-610 430,00
	Усього	495 457 563,00	0,00	495 457 563,00	494 847 133,00	0,00	494 847 133,00	-610 430,00	0,00	-610 430,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок 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
1	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	719 500,00	0,00	719 500,00	407 425,33	0,00	407 425,33	-312 074,67	0,00	-312 074,67
	Усього	719 500,00	0,00	719 500,00	407 425,33	0,00	407 425,33	-312 074,67	0,00	-312 074,67

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
	заграт											
	кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	36,00	0,00	36,00	35,00	0,00	35,00	-1,00	0,00	-1,00
	кількість класів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	989,00	0,00	989,00	989,00	0,00	989,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	2 423,79	0,00	2 423,79	2 399,43	0,00	2 399,43	-24,36	0,00	-24,36
	Обсяг витрат на заклади загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	грн.	кошторис	491 905 148,00	0,00	491 905 148,00	491 341 010,00	0,00	491 341 010,00	-564 138,00	0,00	-564 138,00
	Обсяг витрат на приватні заклади загальної середньої освіти	грн.	коштрис	3 149 341,00	0,00	3 149 341,00	3 149 341,00	0,00	3 149 341,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість приватних закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат на здійснення переданих видатків за викладання предмету "Захист України"	грн.	коштрис	403 074,00	0,00	403 074,00	356 782,00	0,00	356 782,00	-46 292,00	0,00	-46 292,00
	продукту											
	кількість учнів всього	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	25 409,00	0,00	25 409,00	25 409,00	0,00	25 409,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість учнів приватної школи	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	230,00	0,00	230,00	230,00	0,00	230,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	12 277,00	0,00	12 277,00	12 277,00	0,00	12 277,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	13 132,00	0,00	13 132,00	13 132,00	0,00	13 132,00	0,00	0,00	0,00

- Жіночої статі	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	133,00	0,00	133,00	133,00	0,00	133,00	0,00	0,00	0,00
- Чоловічої статі	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	97,00	0,00	97,00	97,00	0,00	97,00	0,00	0,00	0,00
ефективності											
вартість утримання одного учня	грн.	розрахункові дані	19 359,00	0,00	19 359,00	19 337,00	0,00	19 337,00	-22,00	0,00	-22,00
вартість утримання 1 учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	19 359,00	0,00	19 359,00	19 337,00	0,00	19 337,00	-22,00	0,00	-22,00
вартість утримання 1 учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	19 359,00	0,00	19 359,00	19 337,00	0,00	19 337,00	-22,00	0,00	-22,00
Вартість утримання одного учня в приватній школі	грн.	розрахункові дані	13 693,00	0,00	13 693,00	13 693,00	0,00	13 693,00	0,00	0,00	0,00
Вартість утримання 1 учня чоловічої статі приватної школи	грн.	розрахункові дані	13 693,00	0,00	13 693,00	13 693,00	0,00	13 693,00	0,00	0,00	0,00
Вартість утримання 1 учня жіночої статі приватної школи	грн.	розрахункові дані	13 693,00	0,00	13 693,00	13 693,00	0,00	13 693,00	0,00	0,00	0,00
якості											

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		
	Обсяг витрат на здійснення переданих видатків за викладання предмету "Захист України"	грн.	зменшився обсяг переданих видатків, оскільки пізно надійшли кошти від громад
	Обсяг витрат на заклади загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	грн.	зменшилися видатки за рахунок вакантних посад
	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	кількість закладів	од.	зменшилася кількість закладів на 1 у зв'язку з приєднанням ЗОШ № 8 до Класичного ліцею
	продукту		
	Кількість учнів приватної школи - Чоловічої статі	од.	кількість дітей без змін
	Кількість учнів приватної школи - Жіночої статі	од.	кількість дітей без змін
	кількість учнів всього - Чоловічої статі	од.	кількість дітей без змін
	кількість учнів всього - Жіночої статі	од.	кількість дітей без змін
	ефективності		
	вартість утримання одного учня	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок вакантних посад
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад. Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		02147894 (код за ЄДРПОУ)	
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)		02147894 (код за ЄДРПОУ)	
3	0611032 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1032 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти особам з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання загальної середньої освіти особам, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

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 загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями	19 252 200,00	0,00	19 252 200,00	19 172 263,00	0,00	19 172 263,00	-79 937,00	0,00	-79 937,00
	Усього	19 252 200,00	0,00	19 252 200,00	19 172 263,00	0,00	19 172 263,00	-79 937,00	0,00	-79 937,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок вакантних посад

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	72,87	0,00	72,87	72,33	0,00	72,33	-0,54	0,00	-0,54
	продукту											
	чисельність учнів всього	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	229,00	0,00	229,00	229,00	0,00	229,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	129,00	0,00	129,00	129,00	0,00	129,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові дані	84 070,00	0,00	84 070,00	83 722,00	0,00	83 722,00	-348,00	0,00	-348,00
	вартість навчання 1 учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	84 070,00	0,00	84 070,00	83 722,00	0,00	83 722,00	-348,00	0,00	-348,00
	вартість навчання 1 учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	84 070,00	0,00	84 070,00	83 722,00	0,00	83 722,00	-348,00	0,00	-348,00
	якості											

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		

	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	чисельність учнів всього - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей без змін
	чисельність учнів всього - Жіночої статі	осіб	кількість дітей без змін
	ефективності		
	середні витрати на 1 учня	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок вакантних посад
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття загальної середньої освіти дітям, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

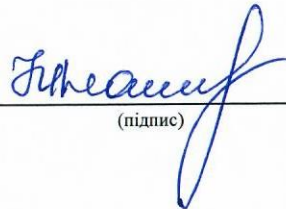


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611035 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1035 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку, за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання належних реабілітаційних послуг особам, які мають вади у фізичному та розумовому розвитку

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання належних реабілітаційних послуг особам, які мають вади у фізичному та розумовому розвитку

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності роботи навчально - реабілітаційного центру

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 загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	1 730 660,00	0,00	1 730 660,00	1 729 490,00	0,00	1 729 490,00	-1 170,00	0,00	-1 170,00
	Усього	1 730 660,00	0,00	1 730 660,00	1 729 490,00	0,00	1 729 490,00	-1 170,00	0,00	-1 170,00

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

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	8,54	0,00	8,54	7,37	0,00	7,37	-1,17	0,00	-1,17
	продукту											
	Кількість учнів	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість класів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Витрати на 1 учня	грн.	розрахункові дані	108 166,00	0,00	108 166,00	108 093,00	0,00	108 093,00	-73,00	0,00	-73,00
	Витрати на 1 учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	108 166,00	0,00	108 166,00	108 093,00	0,00	108 093,00	-73,00	0,00	-73,00
	Витрати на 1 учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	108 166,00	0,00	108 166,00	108 093,00	0,00	108 093,00	-73,00	0,00	-73,00
	якості											

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		

	середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	Кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	Кількість учнів - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей без змін
	Кількість учнів - Жіночої статі	осіб	кількість дітей без змін
	Кількість класів	од.	кількість класів без змін
	ефективності		
	Витрати на 1 учня	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття загальної середньої освіти дітям, які потребують корекції фізичного та /або розумового розвитку; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

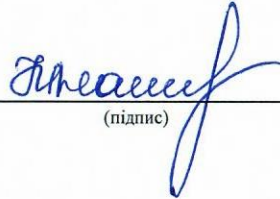


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611070 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1070 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0960 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Залучення та забезпечення надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Залучення та забезпечення надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти; строки реалізації 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Запечити залучення та надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної 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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	48 990 900,00	876 959,00	49 867 859,00	47 127 854,00	874 730,00	48 002 584,00	-1 863 046,00	-2 229,00	-1 865 275,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	263 445,00	263 445,00	0,00	263 445,00	263 445,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	48 990 900,00	1 140 404,00	50 131 304,00	47 127 854,00	1 138 175,00	48 266 029,00	-1 863 046,00	-2 229,00	-1 865 275,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	195,20	0,00	195,20	185,75	0,00	185,75	-9,45	0,00	-9,45
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	21,25	0,00	21,25	21,25	0,00	21,25	0,00	0,00	0,00
	всього середньорічне число ставок	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	288,20	0,00	288,20	277,75	0,00	277,75	-10,45	0,00	-10,45
	середньорічне число штатних одиниць робітників	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	71,75	0,00	71,75	70,75	0,00	70,75	-1,00	0,00	-1,00
	продукту											
	Всього дітей	осіб	звіт 85 -К	7 881,00	0,00	7 881,00	7 881,00	0,00	7 881,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	звіт 85 -К	4 811,00	0,00	4 811,00	4 811,00	0,00	4 811,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	звіт 85 -К	3 070,00	0,00	3 070,00	3 070,00	0,00	3 070,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахункові дані	6 216,00	145,00	6 361,00	5 980,00	144,00	6 124,00	-236,00	-1,00	-237,00
	якості											
	збільшення кількості учнів, охоплених позашкільною освітою у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахункові дані	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	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		
	всього середньорічне число ставок	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	кількість закладів	од.	кількість закладів без змін
	продукту		
	Всього дітей - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей без змін
	Всього дітей - Жіночої статі	осіб	кількість дітей без змін
	ефективності		
	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розбіжності за рахунок ефективного використання бюджетних коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу бюджетних коштів; забезпечує доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2	0610000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3	0611091	1091	0930	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1853100000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	здійснення видатків на оплату послуг з підготовки кадрів на умовах регіонального замовлення у закладах професійної (професійно-технічної) освіти

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка кадрів на умовах регіонального замовлення у закладах професійної (професійно-технічної) 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»

№ 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	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	154 767 872,00	21 277 074,00	176 044 946,00	149 322 269,00	18 429 674,00	167 751 943,00	-5 445 603,00	-2 847 400,00	-8 293 003,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	14 539 732,00	14 539 732,00	0,00	14 479 408,00	14 479 408,00	0,00	-60 324,00	-60 324,00
3	Капітальні видатки (проведення капітального ремонту приміщень та ін.об'єктів)	0,00	18 166 074,00	18 166 074,00	0,00	17 558 064,00	17 558 064,00	0,00	-608 010,00	-608 010,00
	Усього	154 767 872,00	53 982 880,00	208 750 752,00	149 322 269,00	50 467 146,00	199 789 415,00	-5 445 603,00	-3 515 734,00	-8 961 337,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2

очікуваний відсоток освоєння коштів передбачених на функціонування закладів професійної (професійно-технічної) освіти	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	96,00	0,00	96,00	-4,00	0,00	-4,00
---	-------	-------------------	--------	------	--------	-------	------	-------	-------	------	-------

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		
	середньорічне число штатних одиниць, всього	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок наявних вакантних посад
	обсяг видатків, всього	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, раціональне використання енергоресурсів
	продукту		
	у тому числі учні, які зареєстровані на території Сумської міської територіальної громади	осіб	кількість дітей без змін
	Чисельність учнів - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей без змін
	Чисельність учнів - Жіночої статі	осіб	кількість дітей без змін
	кількість закладів	од.	кількість закладів без змін
	ефективності		
	видатки на 1 учня	грн.	зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад. Зменшилися витрати на утримання 1 дитини за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття освіти учням професійно-технічної освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник фінансово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02147894 (код за СДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)			02147894 (код за СДРПОУ)
3	0611092 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1092 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0930 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	здійснення видатків на оплату послуг з підготовки кадрів на умовах регіонального замовлення у закладах професійної (професійно-технічної) освіти

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти у закладах професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	здійснення видатків на оплату послуг з підготовки кадрів на умовах регіонального замовлення у закладах професійної (професійно-технічної) 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми						Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		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			
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1		20 104 427,00	0,00	20 104 427,00	20 080 311,00	0,00	20 080 311,00	-24 116,00	0,00	-24 116,00			
1	Поточні видатки (оплата праці з нарахуваннями)	20 104 427,00	0,00	20 104 427,00	20 080 311,00	0,00	20 080 311,00	-24 116,00	0,00	-24 116,00			
	Усього												

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 менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок вакантних посад

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	обсяг видатків	грн.	розрахункові дані	20 104 427,00	0,00	20 104 427,00	20 080 311,00	0,00	20 080 311,00	-24 116,00	0,00	-24 116,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	80,41	0,00	80,41	80,14	0,00	80,14	-0,27	0,00	-0,27
	продукту											
	чисельність учнів	осіб	звіт 85 -К	2 490,00	0,00	2 490,00	2 490,00	0,00	2 490,00	0,00	0,00	0,00
	кількість закладів	од.	розрахункові дані	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	звіт 85 -К	1 054,00	0,00	1 054,00	1 054,00	0,00	1 054,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	звіт 85 -К	1 436,00	0,00	1 436,00	1 436,00	0,00	1 436,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	витрати на одного учня	грн.	розрахункові дані	8 074,00	0,00	8 074,00	8 064,00	0,00	8 064,00	-10,00	0,00	-10,00
	витрати на одного учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	8 074,00	0,00	8 074,00	8 064,00	0,00	8 064,00	-10,00	0,00	-10,00
	витрати на одного учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	8 074,00	0,00	8 074,00	8 064,00	0,00	8 064,00	-10,00	0,00	-10,00
	якості											

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		
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад
	обсяг видатків	грн.	касові видатки менші за рахунок вакантних посад
	продукту		
	чисельність учнів - Чоловічої статі	осіб	кількість дітей без змін
	чисельність учнів - Жіночої статі	осіб	кількість дітей без змін
	кількість закладів	од.	кількість закладів без змін

ефективності		
витрати на одного учня	грн.	Зменшилися витрати на 1 дитину за рахунок ефективного використання бюджетних коштів
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшилися витрати на 1 дитину за рахунок ефективного використання бюджетних коштів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує права громадян на здобуття освіти учням професійно-технічної освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердження обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611141 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1141 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти; забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування; забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно з затвердженими кошторисами
2	забезпечити надання якісних послуг з централізованого обслуговування
3	забезпечити надання якісних послуг учням загальноосвітніх закладів у профорієнтаційній і допрофесійній підготовці

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	13 550 500,00	341 021,00	13 891 521,00	13 008 190,00	339 511,00	13 347 701,00	-542 310,00	-1 510,00	-543 820,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	279 206,00	279 206,00	0,00	279 206,00	279 206,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	13 550 500,00	620 227,00	14 170 727,00	13 008 190,00	618 717,00	13 626 907,00	-542 310,00	-1 510,00	-543 820,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державного казначейської службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість відділів з питань енергозбереження та експлуатації будівель закладів освіти	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	18,14	0,00	18,14	16,89	0,00	16,89	-1,25	0,00	-1,25
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	29,00	0,00	29,00	27,00	0,00	27,00	-2,00	0,00	-2,00
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	13,50	0,00	13,50	12,50	0,00	12,50	-1,00	0,00	-1,00
	Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	60,64	0,00	60,64	56,39	0,00	56,39	-4,25	0,00	-4,25
	кількість навчально-виробничих комбінатів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість логопедичних пунктів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість учнів, які навчаються в міжшкільному навчально-виробничому комбінаті	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	33,00	0,00	33,00	15,00	0,00	15,00	-18,00	0,00	-18,00

	Кількість дітей 1-4 класів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	9 285,00	0,00	9 285,00	9 285,00	0,00	9 285,00	0,00	0,00	0,00
	кількість учнів 10-11 класів	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	3 058,00	0,00	3 058,00	3 058,00	0,00	3 058,00	0,00	0,00	0,00
	кількість особових рахунків	од.	розрахунок	677,00	0,00	677,00	654,00	0,00	654,00	-23,00	0,00	-23,00
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розрахунок	270,00	0,00	270,00	277,00	0,00	277,00	7,00	0,00	7,00
	Кількість установ, які обслуговуються відділом з питань енергозбереження та експлуатації будівель закладів освіти	од.	розрахункові дані	85,00	0,00	85,00	85,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00
	- кількість учнів у МНВК чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	14,00	0,00	14,00	5,00	0,00	5,00	-9,00	0,00	-9,00
	- кількість учнів у МНВК жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	19,00	0,00	19,00	10,00	0,00	10,00	-9,00	0,00	-9,00
	- кількість учнів 10-11 класів жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1 466,00	0,00	1 466,00	1 466,00	0,00	1 466,00	0,00	0,00	0,00
	- кількість учнів 10-11 класів чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1 592,00	0,00	1 592,00	1 592,00	0,00	1 592,00	0,00	0,00	0,00
	кількість 1-4 класів	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	366,00	0,00	366,00	366,00	0,00	366,00	0,00	0,00	0,00
	- кількість учнів 1-4 класів жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	4 464,00	0,00	4 464,00	4 464,00	0,00	4 464,00	0,00	0,00	0,00
	- кількість учнів 1-4 класів чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	4 821,00	0,00	4 821,00	4 821,00	0,00	4 821,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Кількість складених звітів на одного працівника	од.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	12,00	0,00	12,00	13,00	0,00	13,00	1,00	0,00	1,00
	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	31,00	0,00	31,00	30,00	0,00	30,00	-1,00	0,00	-1,00
	кількість установ, які обслуговуються одним працівником відділу з питань енергозбереження та експлуатації будівель закладів освіти	од.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00
	кількість класів на 1 логопедичний пункт	од.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	30,00	0,00	30,00	28,00	0,00	28,00	-2,00	0,00	-2,00
	витрати на 1 учня, який навчається в міському міжшкільному навчально-виробничому комбінаті (чоловічої статі)	грн.	розрахункові дані	111 515,00	2 516,00	114 031,00	92 243,00	2 516,00	94 759,00	-19 272,00	0,00	-19 272,00

	витрати на 1 учня, який навчається в міському міжшкільному навчально-виробничому комбінаті (жіночої статі)	грн.	розрахункові дані	111 515,00	2 516,00	114 031,00	92 243,00	2 516,00	94 759,00	-19 272,00	0,00	-19 272,00
	витрати на 1 учня, який навчається в міському міжшкільному навчально-виробничому комбінаті	грн.	розрахункові дані	111 515,00	2 516,00	114 031,00	92 243,00	2 516,00	94 759,00	-19 272,00	0,00	-19 272,00
	якості											
	відсоток обробленої документації	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		
	кількість логопедичних пунктів	од.	без змін
	кількість навчально-виробничих комбінатів	од.	без змін
	Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	зменшилася кількість штатних одиниць за рахунок вакантних посад та відсутністю набору учнів до МНВК
	Кількість відділів з питань енергозбереження та експлуатації будівель закладів освіти	од.	без змін
	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	без змін
	продукту		
	Кількість дітей 1-4 класів - Чоловічої статі	од.	без змін
	Кількість дітей 1-4 класів - Жіночої статі	од.	без змін
	кількість 1-4 класів	од.	без змін
	кількість учнів 10-11 класів - Чоловічої статі	осіб	без змін
	кількість учнів 10-11 класів - Жіночої статі	осіб	без змін
	Кількість учнів, які навчаються в міжшкільному навчально-виробничому комбінаті - Жіночої статі	од.	розбіжності у зв'язку з відсутністю набору учнів з 01.09.2025 р.

Кількість учнів, які навчаються в міжшкільному навчально-виробничому комбінаті - Чоловічої статі	од.	розбіжності у зв'язку з відсутністю набору учнів з 01.09.2025 р.
кількість особових рахунків	од.	зменшилася кількість особових рахунків у зв'язку з тим, що працівники працюють більше ніж на ставку
ефективності		
Кількість складених звітів на одного працівника	од.	у зв'язку з збільшенням кількості виконаних звітів збільшилася кількість звітів на одного працівника
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад та відсутністю набору учнів до МНВК з 01.09.2025 року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання якісних послуг іншими закладами освіти; забезпечує ведення централізованого господарського обслуговування, забезпечує функціонування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611142 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1142 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Інші програми та заходи у сфері освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	надання адресної підтримки обдарованій молоді шляхом призначення та виплати стипендій, придбання призів для переможців олімпіад та конкурсів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших освітніх програм, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	надання адресної підтримки обдарованій молоді шляхом призначення та виплати стипендій, придбання призів для переможців олімпіад та конкурсів

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	Інші програми та заходи у сфері освіти	134 000,00	0,00	134 000,00	126 300,00	0,00	126 300,00	-7 700,00	0,00	-7 700,00
	Усього	134 000,00	0,00	134 000,00	126 300,00	0,00	126 300,00	-7 700,00	0,00	-7 700,00

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	касові видатки менші ніж затвердженні паспортом бюджетної програми у зв'язку з зменшенням кількості дітей для призначення стипендій

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	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	110 000,00	0,00	110 000,00	102 300,00	0,00	102 300,00	-7 700,00	0,00	-7 700,00
	Усього	110 000,00	0,00	110 000,00	102 300,00	0,00	102 300,00	-7 700,00	0,00	-7 700,00

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											
	виплати стипендій	грн.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	110 000,00	0,00	110 000,00	102 300,00	0,00	102 300,00	-7 700,00	0,00	-7 700,00
	придбання подарунків переможцям олімпіад, турнірів, конкурсів	грн.	розрахункові дані	24 000,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість дітей, яким призначено стипендію	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	20,00	0,00	20,00	18,00	0,00	18,00	-2,00	0,00	-2,00
	ефективності											
	розмір стипендії на одну дитину	грн.	розрахункові дані: показники продукту п.1/ показники затрат п.1	5 500,00	0,00	5 500,00	5 500,00	0,00	5 500,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	темп росту стипендії в порівнянні з минулим роком	відс.	розрахункові дані	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	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		
	виплати стипендій	грн.	розбіжності за рахунок зменшення кількості дітей
	продукту		
	кількість дітей, яким призначено стипендію	осіб	зменшилася кількість отримувачів стипендії
	ефективності		
	розмір стипендії на одну дитину	грн.	розбіжності відсутні
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшилася кількість учнів, яким призначена стипендія.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма забезпечує реалізацію інших освітніх програм; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно кількості призерів олімпіад, турнірів, конкурсів обласного та всеукраїнського рівнів, кількості учнів, яким призначено стипендію міського голови, розмір стипендії на 1 учня на рік.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
 про виконання паспорта бюджетної програми
 місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611151 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1151 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	173 400,00	503 463,00	676 863,00	167 654,00	503 463,00	671 117,00	-5 746,00	0,00	-5 746,00
	Усього	173 400,00	503 463,00	676 863,00	167 654,00	503 463,00	671 117,00	-5 746,00	0,00	-5 746,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

гривень

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	кількість установ	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	0,00	-1,00
	продукту											
	кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	осіб	звіт 85 -К	34 218,00	0,00	34 218,00	34 218,00	0,00	34 218,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	звіт 85 -К	16 855,00	0,00	16 855,00	16 855,00	0,00	16 855,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	звіт 85 -К	17 363,00	0,00	17 363,00	17 363,00	0,00	17 363,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати в рік на одного учня	грн.	розрахункові дані	5,00	15,00	20,00	5,00	15,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати в рік на одного учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	5,00	15,00	20,00	5,00	15,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати в рік на одного учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	5,00	15,00	20,00	5,00	15,00	20,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток охоплення дітей, які потребують психолого-педагогічної допомоги	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		

	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	розбіжності за рахунок вакантних посад
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжності за рахунок вакантних посад
	кількість установ	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр - Чоловічої статі	осіб	розбіжності відсутні
	кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр - Жіночої статі	осіб	розбіжності відсутні
	ефективності		
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання психолого-розвиткових послуг; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0611152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання якісних послуг іншими закладами освіти, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікаційного супроводу

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	Поточні видатки (оплата праці з нарахуваннями)	2 150 831,00	0,00	2 150 831,00	2 145 622,00	0,00	2 145 622,00	-5 209,00	0,00	-5 209,00
	Усього	2 150 831,00	0,00	2 150 831,00	2 145 622,00	0,00	2 145 622,00	-5 209,00	0,00	-5 209,00

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

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	кількість установ	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	9,00	0,00	9,00	7,00	0,00	7,00	-2,00	0,00	-2,00
	продукту											
	кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	осіб	звіт 85 -К	34 218,00	0,00	34 218,00	34 218,00	0,00	34 218,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	звіт 85 -К	16 855,00	0,00	16 855,00	16 855,00	0,00	16 855,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	звіт 85 -К	17 363,00	0,00	17 363,00	17 363,00	0,00	17 363,00	0,00	0,00	0,00
	кількість закладів, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	розрахункові дані	77,00	0,00	77,00	77,00	0,00	77,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	кількість закладів, які обслуговує 1 працівник інклюзивно-ресурсного центру	од.	розрахункові дані	9,00	0,00	9,00	11,00	0,00	11,00	2,00	0,00	2,00
	середні витрати в рік на одного учня	грн.	розрахункові дані	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати в рік на одного учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
	середня витрати в рік на одного учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	63,00	0,00	63,00	63,00	0,00	63,00	0,00	0,00	0,00
	якості											

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		

середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розбіжності зумовлені наявністю вакантних посад
кількість установ	од.	розбіжності відсутні
продукту		
кількість закладів, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	розбіжності відсутні
кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр - Чоловічої статі	осіб	розбіжності відсутні
кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр - Жіночої статі	осіб	розбіжності відсутні
ефективності		
кількість закладів, які обслуговує 1 працівник інклюзивно-ресурсного центру	од.	розбіжності за рахунок вакантних посад
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)		02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0611160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
				1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення належної методичної роботи установами освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення належної методичної роботи установами освіти, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення належної методичної роботи установами 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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	3 385 200,00	35 028,00	3 420 228,00	3 167 094,00	34 933,00	3 202 027,00	-218 106,00	-95,00	-218 201,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	25 370,00	25 370,00	0,00	25 370,00	25 370,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	3 385 200,00	60 398,00	3 445 598,00	3 167 094,00	60 303,00	3 227 397,00	-218 106,00	-95,00	-218 201,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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
	заграт											
	кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	12,00	0,00	12,00	11,50	0,00	11,50	-0,50	0,00	-0,50
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	16,00	0,00	16,00	14,50	0,00	14,50	-1,50	0,00	-1,50
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяги витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розрахункові дані	0,00	25 370,00	25 370,00	0,00	25 370,00	25 370,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	кількість установ, які обслуговує центр професійного розвитку педагогічних працівників	од.	розрахункові дані	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.	розрахункові дані	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	од.	розрахункові дані	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахункові дані	0,00	25 370,00	25 370,00	0,00	25 370,00	25 370,00	0,00	0,00	0,00

якості											
--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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		
	Обсяги витрат на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	розбіжності відсутні
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	розбіжності відсутні
	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	розбіжності зумовлені наявністю вакантних посад
	кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	Кількість одиниць придбаного обладнання	од.	розбіжності відсутні
	кількість установ, які обслуговує центр професійного розвитку педагогічних працівників	од.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	розбіжності відсутні
	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	од.	розбіжності у зв'язку з наявністю вакантних посад
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжності в кількості штатних одиниць зумовлені наявністю вакантних посад.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує належну методичну роботу установами освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно методичної роботи.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



 (підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



 (підпис)

Наталія КОМАРОВА

_____ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)			02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0611183 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1183 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	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" (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасними матеріалами та обладнанням для надання якісної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасними матеріалами та обладнанням для надання якісної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасними матеріалами та обладнанням для надання якісної 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 закладів загальної середньої освіти сучасними матеріалами та обладнанням для надання якісної освіти	959 666,00	3 455 834,00	4 415 500,00	921 224,00	3 271 733,00	4 192 957,00	-38 442,00	-184 101,00	-222 543,00
	Усього	959 666,00	3 455 834,00	4 415 500,00	921 224,00	3 271 733,00	4 192 957,00	-38 442,00	-184 101,00	-222 543,00

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	розбіжності у зв'язку з неможливістю проведення закупівлі
---	---

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

гривень

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	затрат											
	Загальний обсяг видатків на придбання комп'ютерного обладнання	грн.	розрахункові дані	959 666,00	3 455 834,00	4 415 500,00	921 224,00	3 271 733,00	4 192 957,00	-38 442,00	-184 101,00	-222 543,00
	продукту											
	Кількість закладів	од.	розрахункові дані	19,00	23,00	42,00	19,00	23,00	42,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на утримання одного закладу	грн.	розрахункові дані	50 509,00	150 254,00	200 763,00	48 485,00	142 249,00	190 734,00	-2 024,00	-8 005,00	-10 029,00
	якості											
	Відсоток забезпечення учнів комп'ютерним обладнанням	відс.	розрахункові дані	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		
	Загальний обсяг видатків на придбання комп'ютерного обладнання	грн.	розбіжності у зв'язку з неможливістю проведення закупівлі
	продукту		
	Кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Середні витрати на утримання одного закладу	грн.	розбіжності у зв'язку з неосвоєнням коштів в повному обсязі
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма забезпечує виконання заходів в рамках реалізації програми "Нова українська школа"

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує виконання заходів в рамках реалізації програми "Нова українська школа"; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611184 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1184 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасними матеріалами та обладнанням для надання якісної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення закладів загальної середньої освіти сучасними матеріалами та обладнанням для надання якісної освіти учням нової української школи

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти НУШ 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Виконання заходів, спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти НУШ за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	2 239 207,00	8 063 593,00	10 302 800,00	2 137 666,00	7 634 048,00	9 771 714,00	-101 541,00	-429 545,00	-531 086,00	
	Усього	2 239 207,00	8 063 593,00	10 302 800,00	2 137 666,00	7 634 048,00	9 771 714,00	-101 541,00	-429 545,00	-531 086,00	

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**

Пояснення

2

№ з/п	
1	
1	розбіжності у зв'язку з неможливістю проведення закупівлі

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4									
	затрат											
	Загальний обсяг видатків на придбання комп'ютерного обладнання	грн.	розрахункові дані	2 239 207,00	8 063 593,00	10 302 800,00	2 137 666,00	7 634 048,00	9 771 714,00	-101 541,00	-429 545,00	-531 086,00
	продукту											
	Кількість закладів	од.	розрахункові дані	19,00	23,00	42,00	19,00	23,00	42,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на утримання одного закладу	грн.	розрахункові дані	117 853,00	350 591,00	468 444,00	112 509,00	331 915,00	444 424,00	-5 344,00	-18 676,00	-24 020,00
	якості											
	Відсоток забезпечення учнів комп'ютерним обладнанням	відс.	розрахункові дані	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			
			4			
1	2	3				
	затрат					
	Загальний обсяг видатків на придбання комп'ютерного обладнання	грн.	розбіжності у зв'язку з неможливістю проведення закупівлі			
	продукту					
	Кількість закладів	од.	розбіжності відсутні			
	ефективності					
	Середні витрати на утримання одного закладу	грн.	розбіжності у зв'язку з неосвоєнням коштів в повному обсязі			
	якості					

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма забезпечує виконання заходів в рамках реалізації програми "Нова українська школа"

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує виконання заходів в рамках реалізації програми "Нова українська школа"; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611200 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1200 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Проведення (надання) додаткових психолого- педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Підтримка особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підтримка особам 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»

№ 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	Поточні видатки (оплата праці з нарахуваннями)	891 200,00	0,00	891 200,00	891 200,00	0,00	891 200,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	891 200,00	0,00	891 200,00	891 200,00	0,00	891 200,00	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

гривень

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг витрат	грн.	розрахункові дані	891 200,00	0,00	891 200,00	891 200,00	0,00	891 200,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість годин корекційно-розвиткових занять	годин	розрахункові дані	5 604,00	0,00	5 604,00	5 604,00	0,00	5 604,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Вартість погодинної оплати праці	грн.	розрахункові дані	159,04	0,00	159,04	159,04	0,00	15 904,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток забезпеченості оплати за проведення розвитково-корекційних занять	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		
	Обсяг витрат	грн.	розбіжності відсутні
	продукту		
	Кількість годин корекційно-розвиткових занять	годин	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Вартість погодинної оплати праці	грн.	розбіжності відсутні
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники досягнуті

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611221 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1221 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики з метою співфінансування заходів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору

5. Мета бюджетної програми

Реалізація державної політики з метою співфінансування заходів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення співфінансування заходів спрямованих на реалізацію публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Поточні видатки (придбання товарів)	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
	Усього	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	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**

Пояснення	
№ з/п	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
1	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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
	заграт											
	Обсяг видатків	грн.	розрахункові дані	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість закладів професійної (професійно-технічної) освіти в яких буде реалізовано проєкт	од.	розрахункові дані	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на створення 1 заклад	грн.	розрахункові дані	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток використання коштів	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		
			4		
1	2	3			
	заграт				
	Обсяг видатків	грн.	розбіжності відсутні		
	продукту				
	Кількість закладів професійної (професійно-технічної) освіти в яких буде реалізовано проєкт	од.	розбіжності відсутні		
	ефективності				

	Середні витрати на створення 1 заклад	грн.	розбіжності відсутні
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми виконано, результативні показники досягнуті.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

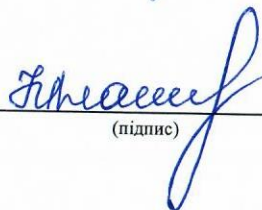


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3	0611222 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1222 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Виконання заходів щодо реалізації публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Реалізація державної політики з метою виконання заходів щодо реалізації публічного інвестиційного проекту на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності

5. Мета бюджетної програми

Модернізація майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання заходів спрямованих на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної та фахової передвищої освіти, забезпечення енергоефективності, безпеки та інклюзивності освітнього простору

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	Капітальні видатки (проведення капітального ремонту приміщень та ін.об'єктів)	0,00	2 940 000,00	2 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 940 000,00	-2 940 000,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	9 318 000,00	9 318 000,00	0,00	5 102 077,00	5 102 077,00	0,00	-4 215 923,00	-4 215 923,00
3	Поточні видатки (придбання товарів, оплата послуг)	2 442 000,00	0,00	2 442 000,00	1 817 007,00	0,00	1 817 007,00	-624 993,00	0,00	-624 993,00
	Усього	2 442 000,00	12 258 000,00	14 700 000,00	1 817 007,00	5 102 077,00	6 919 084,00	-624 993,00	-7 155 923,00	-7 780 916,00

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	розбіжності у зв'язку з відсутністю співфінансування

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	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	2 442 000,00	12 258 000,00	14 700 000,00	1 817 007,00	5 102 077,00	6 919 084,00	-624 993,00	-7 155 923,00	-7 780 916,00
	Усього	2 442 000,00	12 258 000,00	14 700 000,00	1 817 007,00	5 102 077,00	6 919 084,00	-624 993,00	-7 155 923,00	-7 780 916,00

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											
	Видатки на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної освіти	грн.	розрахункові дані	2 442 000,00	12 258 000,00	14 700 000,00	1 817 007,00	5 102 077,00	6 919 084,00	-624 993,00	-7 155 923,00	-7 780 916,00
	продукту											
	Кількість закладів	од.	розрахункові дані	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на один заклад	грн.	розрахункові дані	2 442 000,00	12 258 000,00	14 700 000,00	1 817 007,00	5 102 077,00	6 919 084,00	-624 993,00	-7 155 923,00	-7 780 916,00
	якості											
	Відсоток використання коштів	відс.	розрахункові дані	100,00	100,00	200,00	74,00	42,00	116,00	-26,00	-58,00	-84,00

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		
	Видатки на модернізацію майстерень і лабораторій закладів професійної освіти	грн.	розбіжності у зв'язку з відсутністю співфінансування
	продукту		
	Кількість закладів	од.	розбіжності відсутні
	ефективності		

	Середні витрати на один заклад	грн.	розбіжності у зв'язку з неосвоєнням коштів в повному обсязі
	якості		
	Відсоток використання коштів	відс.	розбіжності у зв'язку з неосвоєнням коштів в повному обсязі

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма не виконана в повному обсязі у зв'язку з відсутністю співфінансування

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма не виконана в повному обсязі у зв'язку з відсутністю співфінансування

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			02147894 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			02147894 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3	0611231 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1231 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації публічного інвестиційного проекту по протипожежному захисту у закладах, що надають загальну середню освіту

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для виконання заходів щодо забезпечення реалізації публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою, за рахунок співфінансування

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити умови для виконання заходів щодо реалізації публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліц

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	Поточні видатки (оплата товарів, оплата послуг)	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00
	Усього	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00

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

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	обсяг витрат	грн.	кошторис	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00
	продукту											
	кількість закладів	шт.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на один заклад	грн.	розрахункові дані	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00
	якості											
	відсоток освоєння коштів	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		
	обсяг витрат	грн.	розбіжності за рахунок зменшення ціни
	продукту		
	кількість закладів	шт.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	середні витрати на один заклад	грн.	розбіжності за рахунок зменшення ціни
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконана в повному обсязі в межах кошторисних призначень

* 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.

**Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611232 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1232 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Виконання заходів щодо забезпечення реалізації публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації публічного інвестиційного проекту по протипожежному захисту у закладах, що надають загальну середню освіту

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для виконання заходів щодо забезпечення реалізації публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей, ліцей із посиленою військово-фізичною підготовкою, за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити умови для виконання заходів щодо реалізації публічного інвестиційного проекту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (протипожежний захист), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцей

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Поточні видатки (оплата товарів, оплата послуг)	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00	
	Усього	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	2	3	4									
	затрат											
	обсяг витрат	грн.	кошторис	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00
	продукту											
	кількість закладів	шт.	розрахунок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на один заклад	грн.	розрахункові дані	79 200,00	0,00	79 200,00	79 160,00	0,00	79 160,00	-40,00	0,00	-40,00
	якості											
	відсоток освоєння коштів	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***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	4
1	2	3	
	затрат		
	обсяг витрат	грн.	розбіжності за рахунок зменшення ціни
	продукту		
	кількість закладів	шт.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	середні витрати на один заклад	грн.	розбіжності за рахунок зменшення ціни
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма виконана в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконана в повному обсязі в межах кошторисних призначень

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

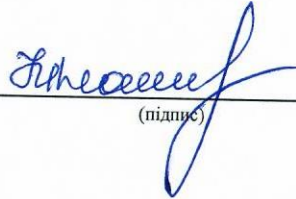


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611261 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1261 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на реалізацію публічного інвестиційного проєкту на облаштування безпечних умов у закладах, що надають загальну середню освіту (облаштування укриттів), зокрема військових (військово-морських, військово-спортивних) ліцеях, ліцеях із посиленою військово-фізичною підготовкою <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Забезпечення співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти	0,00	645 540,00	645 540,00	0,00	433 855,00	433 855,00	0,00	-211 685,00	-211 685,00	
	Усього	0,00	645 540,00	645 540,00	0,00	433 855,00	433 855,00	0,00	-211 685,00	-211 685,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	
1	касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з корегуванням проектно-кошторисної документації

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	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	0,00	645 540,00	645 540,00	0,00	433 855,00	433 855,00	0,00	-211 685,00	-211 685,00
	Усього	0,00	645 540,00	645 540,00	0,00	433 855,00	433 855,00	0,00	-211 685,00	-211 685,00

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											
	обсяг видатків	грн.	розрахункові дані	0,00	645 540,00	645 540,00	0,00	433 855,00	433 855,00	0,00	-211 685,00	-211 685,00
	продукту											
	кількість закладів загальної середньої освіти в яких проводиться облаштування безпечних умов	шт.	розрахункові дані	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на облаштування безпечних умов одного закладу загальної середньої освіти	грн.	розрахункові дані	0,00	645 540,00	645 540,00	0,00	433 855,00	433 855,00	0,00	-211 685,00	-211 685,00
	якості											
	відсоток виконання робіт по облаштуванню безпечних умов у закладі загальної середньої освіти	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
	затрат		
	обсяг видатків	грн.	розбіжності у зв'язку з корегуванням проектно-кошторисної документації

продукту		
кількість закладів загальної середньої освіти в яких проводиться облаштування безпечних умов	шт.	розбіжності відсутні
ефективності		
середні витрати на облаштування безпечних умов одного закладу загальної середньої освіти	грн.	розбіжності у зв'язку з корегуванням проєктно-кошторисної документації
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшення вартості робіт за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує заходи, що реалізуються за рахунок співфінансування субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611273 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1273 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету), на придбання обладнання, створення та модернізації (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Придбання обладнання, створення та модернізація (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Придбання обладнання, створення та модернізація (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Капітальні видатки (проведення капітального ремонту приміщень та ін.об'єктів)	0,00	20 026 937,00	20 026 937,00	0,00	18 179 342,00	18 179 342,00	0,00	-1 847 595,00	-1 847 595,00	
	Усього	0,00	20 026 937,00	20 026 937,00	0,00	18 179 342,00	18 179 342,00	0,00	-1 847 595,00	-1 847 595,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	касові видатки менші ніж затверджені в паспорті бюджетної програми у зв'язку з корегуванням кошторисної документації

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	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	0,00	20 026 937,00	20 026 937,00	0,00	18 179 342,00	18 179 342,00	0,00	-1 847 595,00	-1 847 595,00
Усього		0,00	20 026 937,00	20 026 937,00	0,00	18 179 342,00	18 179 342,00	0,00	-1 847 595,00	-1 847 595,00

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											
	Обсяг витрат	грн.	коштрис	0,00	20 026 937,00	20 026 937,00	0,00	18 179 342,00	18 179 342,00	0,00	-1 847 595,00	-1 847 595,00
	продукту											
	Кількість закладів	шт.	розрахунок	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на один заклад	грн.	розрахункові дані	0,00	2 503 367,00	2 503 367,00	0,00	2 272 418,00	2 272 418,00	0,00	-230 949,00	-230 949,00
	якості											
	Відсоток використання коштів	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	91,00	91,00	0,00	-9,00	-9,00

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		
	Обсяг витрат	грн.	розбіжності у зв'язку з корегуванням кошторисної документації
	продукту		
	Кількість закладів	шт.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Середні витрати на один заклад	грн.	зменшилися витрати на 1 заклад за рахунок ефективного використання коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма реалізувалася на виконання заходів щодо придбання обладнання, створення та модернізації їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти; результативні показники досягнуті

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана, економія коштів за рахунок раціонального використання бюджетних коштів

* 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.

**Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611274 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1274 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на придбання обладнання, створення та модернізації (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Придбання обладнання, створення та модернізація (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Придбання обладнання, створення та модернізація (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Реалізація заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на придбання обладнання, створення та модернізацію (проведення реконструкції та капітального ремонту) їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Капітальні видатки (проведення капітального ремонту приміщень та ін.об'єктів)	0,00	15 081 700,00	15 081 700,00	0,00	14 491 009,00	14 491 009,00	0,00	-590 691,00	-590 691,00	
	Усього	0,00	15 081 700,00	15 081 700,00	0,00	14 491 009,00	14 491 009,00	0,00	-590 691,00	-590 691,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	касові видатки менші ніж затверджені в паспорті бюджетної програми у зв'язку з корегуванням кошторисної документації

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	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	0,00	15 081 700,00	15 081 700,00	0,00	14 491 009,00	14 491 009,00	0,00	-590 691,00	-590 691,00
	Усього	0,00	15 081 700,00	15 081 700,00	0,00	14 491 009,00	14 491 009,00	0,00	-590 691,00	-590 691,00

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											
	Обсяг витрат	грн.	кошторис	0,00	15 081 700,00	15 081 700,00	0,00	14 491 009,00	14 491 009,00	0,00	-590 691,00	-590 691,00
	продукту											
	Кількість закладів	шт.	розрахункові дані	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на один заклад	грн.	розрахункові дані	0,00	2 513 617,00	2 513 617,00	0,00	2 415 168,00	2 415 168,00	0,00	-98 449,00	-98 449,00
	якості											
	Відсоток використання коштів	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	96,00	96,00	0,00	-4,00	-4,00

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		
	Обсяг витрат	грн.	розбіжності у зв'язку з корегуванням кошторисної документації
	продукту		
	Кількість закладів	шт.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Середні витрати на один заклад	грн.	зменшилися витрати на 1 заклад за рахунок ефективного використання коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма реалізувалася на виконання заходів щодо придбання обладнання, створення та модернізації їдалень (харчоблоків) закладів загальної середньої освіти; результативні показники досягнуті

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана, економія коштів за рахунок раціонального використання бюджетних коштів

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

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

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

**Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611279 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1279 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
2	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти 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»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	5 092 400,00	5 092 400,00	0,00	3 764 348,00	3 764 348,00	0,00	-1 328 052,00	-1 328 052,00	
	Усього	0,00	5 092 400,00	5 092 400,00	0,00	3 764 348,00	3 764 348,00	0,00	-1 328 052,00	-1 328 052,00	

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 Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг субвенції на харчування учнів закладів загальної середньої освіти	грн.	коштгрис	0,00	5 092 400,00	5 092 400,00	0,00	3 764 348,00	3 764 348,00	0,00	-1 328 052,00	-1 328 052,00
	продукту											
	Кількість учнів 5-11 класів	осіб	розрахункові дані	0,00	7 452,00	7 452,00	0,00	2 773,00	2 773,00	0,00	-4 679,00	-4 679,00
	ефективності											
	Середні витрати на одного учня	грн.	розрахунок	0,00	683,00	683,00	0,00	1 358,00	1 358,00	0,00	675,00	675,00
	якості											
	Відсоток використання коштів	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	74,00	74,00	0,00	-26,00	-26,00

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		
	Обсяг субвенції на харчування учнів закладів загальної середньої освіти	грн.	касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
	продукту		
	Кількість учнів 5-11 класів	осіб	зменшилася кількість дітей, які харчувалися у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
	ефективності		
	якості		
	Відсоток використання коштів	відс.	кошти освоєні не в повному обсязі у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники не виконано у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів.

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

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

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

**Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради**

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за СДРПОУ)		
2	0610000	Управління освіти і науки Сумської міської ради	02147894		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за СДРПОУ)		
3	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)	1853100000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг загальної середньої освіти за рахунок співфінансування залишку коштів за освітньою субвенцією

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг загальної середньої освіти за рахунок співфінансування залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішення 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 де

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Поточні видатки (оплата товарів, оплата послуг)	234 502,00	0,00	234 502,00	234 494,00	0,00	234 494,00	-8,00	0,00	-8,00	
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	352 210,00	352 210,00	0,00	349 048,00	349 048,00	0,00	-3 162,00	-3 162,00	
	Усього	234 502,00	352 210,00	586 712,00	234 494,00	349 048,00	583 542,00	-8,00	-3 162,00	-3 170,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	
2	Касові видатки менші ніж затверджені паспортом бюджетної програми у зв'язку з закупівлею за нижчими цінами

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг витрат на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	розрахункові дані	234 502,00	352 210,00	586 712,00	234 494,00	349 048,00	583 542,00	-8,00	-3 162,00	-3 170,00
	продукту											
	Кількість закладів, для яких буде здійснено закупівлю на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	шт.	розрахункові дані	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на один заклад для створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	розрахункові дані	46 900,00	70 442,00	117 342,00	46 899,00	69 810,00	116 709,00	-1,00	-632,00	-633,00
	якості											
	Відсоток забезпечення закладів для створення осередку з навчального предмету "Захист України"	відс.	розрахункові дані	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***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	4
1	2	3	

затрат		
Обсяг витрат на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені паспортом бюджетної програми у зв'язку з закупівлею за нижчими цінами
продукту		
Кількість закладів, для яких буде здійснено закупівлю на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	шт.	розбіжності відсутні
ефективності		
Середні витрати на один заклад для створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	середні витрати на 1 заклад менші за рахунок ефективного використання бюджетних коштів
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма реалізувалася на виконання заходів щодо облаштування кабінетів "Захисту України"; результативні показники досягнуті

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма реалізувалася на виконання заходів щодо облаштування кабінетів "Захисту України"; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 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 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611292 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1292 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			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) <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг загальної середньої освіти 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 д

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Поточні видатки (придбання товарів, оплата послуг)	0,00	547 169,00	547 169,00	0,00	547 151,00	547 151,00	0,00	-18,00	-18,00	
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	821 824,00	821 824,00	0,00	814 444,00	814 444,00	0,00	-7 380,00	-7 380,00	
	Усього	0,00	1 368 993,00	1 368 993,00	0,00	1 361 595,00	1 361 595,00	0,00	-7 398,00	-7 398,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	
2	Касові видатки менші ніж затверджені паспортом бюджетної програми у зв'язку з закупівлею за нижчими цінами

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг витрат на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	розрахункові дані	0,00	1 368 993,00	1 368 993,00	0,00	1 361 595,00	1 361 595,00	0,00	-7 398,00	-7 398,00
	продукту											
	Кількість закладів, для яких буде здійснено закупівлю на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	шт.	розрахункові дані	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
273799	Середні витрати на один заклад для створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	розрахункові дані	0,00	273 799,00	273 799,00	0,00	272 319,00	272 319,00	0,00	-1 480,00	-1 480,00
	якості											
	Відсоток забезпечення закладів для створення осередку з навчального предмету "Захист України"	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***

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками			
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	4
1	2	3	

	затрат		
	Обсяг витрат на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені паспортом бюджетної програми у зв'язку з закупівлею за нижчими цінами
	продукту		
	Кількість закладів, для яких буде здійснено закупівлю на створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	шт.	розбіжності відсутні
	ефективності		
273799	Середні витрати на один заклад для створення осередків викладання навчального предмету "Захист України"	грн.	середні витрати на 1 заклад менші за рахунок ефективного використання бюджетних коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма реалізувалася на виконання заходів щодо облаштування кабінетів "Захисту України"; результативні показники досягнуті

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма реалізувалася на виконання заходів щодо облаштування кабінетів "Захисту України"; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0611300 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1300 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Будівництво освітніх установ та закладів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Будівництво освітніх установ та закладів

5. Мета бюджетної програми

Будівництво освітніх установ та закладів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Будівництво освітніх установ та закладів

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	Капітальні видатки	0,00	27 850 240,00	27 850 240,00	0,00	20 551 846,00	20 551 846,00	0,00	-7 298 394,00	-7 298 394,00
	Усього	0,00	27 850 240,00	27 850 240,00	0,00	20 551 846,00	20 551 846,00	0,00	-7 298 394,00	-7 298 394,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з недовиконанням робіт

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	Комплексна програма Сумської територіальної громади "Освіта" на 2025-2027 роки	0,00	27 850 240,00	27 850 240,00	0,00	20 551 846,00	20 551 846,00	0,00	-7 298 394,00	-7 298 394,00
	Усього	0,00	27 850 240,00	27 850 240,00	0,00	20 551 846,00	20 551 846,00	0,00	-7 298 394,00	-7 298 394,00

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											
	Загальний обсяг видатків	грн.	розрахункові дані	0,00	27 850 240,00	27 850 240,00	0,00	20 551 846,00	20 551 846,00	0,00	-7 298 394,00	-7 298 394,00
	продукту											
	Квількість закладів	од.	розрахункові дані	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00	0,00	-1,00	-1,00
	ефективності											
	Середні витрати на один заклад	грн.	розрахункові дані	0,00	9 283 413,00	9 283 413,00	0,00	10 275 923,00	10 275 923,00	0,00	992 510,00	992 510,00
	якості											
	Відсоток використання коштів до запланованих	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	74,00	74,00	0,00	-26,00	-26,00

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		
	Загальний обсяг видатків	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з недовиконанням робіт
	продукту		
	Квількість закладів	од.	розбіжності у зв'язку з тим що один заклад коштів не використовував
	ефективності		
	Середні витрати на один заклад	грн.	розбіжності за рахунок зменшення закладів
	якості		
	Відсоток використання коштів до запланованих	відс.	розбіжності у зв'язку з недовиконанням робіт в повному обсязі

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Не досягнуто результативних показників в повному обсязі у зв'язку з недовиконанням робіт

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма не виконана в повному обсязі у зв'язку з недовиконанням робіт; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації щодо кількості та обсягу витрат.

* 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.

**Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради**



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради**



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
 про виконання паспорта бюджетної програми
 місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611403 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1403 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій 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	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	22 533 600,00	22 533 600,00	0,00	12 419 142,00	12 419 142,00	0,00	-10 114 458,00	-10 114 458,00
	Усього	0,00	22 533 600,00	22 533 600,00	0,00	12 419 142,00	12 419 142,00	0,00	-10 114 458,00	-10 114 458,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг субвенції для харчування учнів 1-4 класів	грн.	розрахункові дані	0,00	22 533 600,00	22 533 600,00	0,00	12 419 142,00	12 419 142,00	0,00	-10 114 458,00	-10 114 458,00
	продукту											
	Кількість учнів 1-4 класів	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів	0,00	9 438,00	9 438,00	0,00	3 855,00	3 855,00	0,00	-5 583,00	-5 583,00
	ефективності											
	Середні витрати на одного учня	грн.	розрахункові дані	0,00	2 388,00	2 388,00	0,00	3 222,00	3 222,00	0,00	834,00	834,00
	якості											
	Відсоток використання коштів до запланованих	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	55,00	55,00	0,00	-45,00	-45,00

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		
	Обсяг субвенції для харчування учнів 1-4 класів	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
	продукту		
	Кількість учнів 1-4 класів	осіб	зменшилася кількість дітей, які харчувалися у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
	ефективності		
	якості		
	Відсоток використання коштів до запланованих	відс.	кошти освоєні не в повному обсязі у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники не виконано у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611501 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1501 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних 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) <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підтримка особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Підтримка особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних 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)

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Поточні видатки (оплата праці з нарахуваннями)	0,00	1 511 800,00	1 511 800,00	0,00	1 511 800,00	1 511 800,00	0,00	0,00	0,00	
	Усього	0,00	1 511 800,00	1 511 800,00	0,00	1 511 800,00	1 511 800,00	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

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг витрат	грн.	кошторис	0,00	1 511 800,00	1 511 800,00	0,00	1 511 800,00	1 511 800,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Кількість корекційно-розвиткових занять	годин	розрахунок	0,00	9 506,00	9 506,00	0,00	9 506,00	9 506,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Вартість однієї години	грн.	розрахункові дані	0,00	159,04	159,04	0,00	159,04	159,04	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Відсоток освоєння коштів	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
	затрат		
	Обсяг витрат	грн.	розбіжності відсутні
	продукту		
	Кількість корекційно-розвиткових занять	годин	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Вартість однієї години	грн.	розбіжності відсутні
	якості		
	Відсоток освоєння коштів	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники досягнуті

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації стосовно освітнього процесу.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3	0611600 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1600 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

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

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання послуг загальної середньої освіти в денних закладах 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»

№ 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 загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	93 946 200,00	0,00	93 946 200,00	85 461 031,00	0,00	85 461 031,00	-8 485 169,00	0,00	-8 485 169,00
	Усього	93 946 200,00	0,00	93 946 200,00	85 461 031,00	0,00	85 461 031,00	-8 485 169,00	0,00	-8 485 169,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з наявністю вакантних посад педагогічних працівників

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Кількість закладів	од.	мережа штатів і контингентів установ	39,00	0,00	39,00	38,00	0,00	38,00	-1,00	0,00	-1,00
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	мережа штатів і контингентів установ	2 650,25	0,00	2 650,25	2 623,09	0,00	2 623,09	-27,16	0,00	-27,16
	продукту											
	ефективності											
	Середні витрати на 1 заклад	грн.	розрахункові дані	2 408 877,00	0,00	2 408 877,00	2 248 975,00	0,00	2 248 975,00	-159 902,00	0,00	-159 902,00
	Середні витрати на 1 ставку (на рік)	грн.	розрахункові дані	35 448,00	0,00	35 448,00	32 580,00	0,00	32 580,00	-2 868,00	0,00	-2 868,00
	якості											

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		
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	розбіжності у зв'язку з наявністю вакантних посад педагогічних працівників
	Кількість закладів	од.	зменшилася кількість закладів на 1 у зв'язку з приєднанням ЗОШ № 8 до Класичного ліцею
	продукту		
	ефективності		
	Середні витрати на 1 ставку (на рік)	грн.	зменшилися витрати на 1 ставку у зв'язку з неосвоєнням коштів в повному обсязі
	Середні витрати на 1 заклад	грн.	зменшилися витрати на 1 заклад у зв'язку з неосвоєнням коштів в повному обсязі
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця в кількості штатних одиниць зумовлена наявністю вакантних посад. Зменшилися витрати за рахунок ефективного використання бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

У результаті реалізації бюджетної програми головним розпорядником бюджетних коштів забезпечено виконання результативних показників, націлених на досягнення мети, а саме : здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за несприятливі умови праці .

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611700 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1700 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Виконання заходів за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на покращення якості гарячого харчування та фінансування харчування учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти 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
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	0,00	10 792 700,00	10 792 700,00	0,00	5 754 810,00	5 754 810,00	0,00	-5 037 890,00	-5 037 890,00
	Усього	0,00	10 792 700,00	10 792 700,00	0,00	5 754 810,00	5 754 810,00	0,00	-5 037 890,00	-5 037 890,00

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	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
---	--

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	Обсяг субвенції для харчування учнів 1-4 класів	грн.	розрахункові дані	0,00	10 792 700,00	10 792 700,00	0,00	5 754 810,00	5 754 810,00	0,00	-5 037 890,00	-5 037 890,00
	продукту											
	Кількість учнів 1-4 класів	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	0,00	5 825,00	5 825,00	0,00	5 825,00	5 825,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	0,00	3 114,00	3 114,00	0,00	3 114,00	3 114,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	0,00	2 711,00	2 711,00	0,00	2 711,00	2 711,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середні витрати на одного учня	грн.	розрахункові дані	0,00	1 853,00	1 853,00	0,00	988,00	988,00	0,00	-865,00	-865,00
	Середні витрати на одного учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	0,00	1 853,00	1 853,00	0,00	988,00	988,00	0,00	-865,00	-865,00
	Середні витрати на одного учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	0,00	1 853,00	1 853,00	0,00	988,00	988,00	0,00	-865,00	-865,00
	якості											
	Відсоток використання коштів до запланованих	відс.	розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	53,00	53,00	0,00	-47,00	-47,00

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		
	Обсяг субвенції для харчування учнів 1-4 класів	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

продукту			
Кількість учнів 1-4 класів - Чоловічої статі	осіб		розбіжності відсутні
Кількість учнів 1-4 класів - Жіночої статі	осіб		розбіжності відсутні
ефективності			
Середні витрати на одного учня	грн.		зменшилися витрати на 1 дитину у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
якості			
Відсоток використання коштів до запланованих	відс.		кошти освоєні не в повному обсязі у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники не виконано у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти і науки Сумської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147894 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3	0611702 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1702 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1853100000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
25	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти 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»

№ 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 харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам	12 808 000,00		12 808 000,00	2 161 022,00		2 161 022,00	-10 646 978,00		-10 646 978,00
	Усього	12 808 000,00		12 808 000,00	2 161 022,00		2 161 022,00	-10 646 978,00		-10 646 978,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

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
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	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											
	обсяг субвенції на харчування учнів	грн.	коштрис	12 808 000,00	0,00	12 808 000,00	2 161 022,00	0,00	2 161 022,00	-10 646 978,00	0,00	-10 646 978,00
	продукту											
	кількість учнів 5-11 класів, яких необхідно забезпечити харчуванням	осіб	мережа	14 137,00	0,00	14 137,00	1 440,00	0,00	1 440,00	-12 697,00	0,00	-12 697,00
	- дівчат	осіб	мережа	7 351,00	0,00	7 351,00	647,00	0,00	647,00	-6 704,00	0,00	-6 704,00
	- хлопців	осіб	мережа	6 786,00	0,00	6 786,00	793,00	0,00	793,00	-5 993,00	0,00	-5 993,00
	ефективності											
	вартість харчування 1 учня в день	грн.	рішення	60,00	0,00	60,00	60,00	0,00	60,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на 1 учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	906,00	0,00	906,00	1 501,00	0,00	1 501,00	595,00	0,00	595,00
	середні витрати на 1 учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	906,00	0,00	906,00	1 501,00	0,00	1 501,00	595,00	0,00	595,00
	якості											
	відсоток охоплення учнів безкоштовним харчуванням	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		
	обсяг субвенції на харчування учнів	грн.	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
	продукту		
	кількість учнів 5-11 класів, яких необхідно забезпечити харчуванням - хлопців	осіб	зменшилася кількість дітей, які харчувалися у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

кількість учнів 5-11 класів, яких необхідно забезпечити харчуванням - дівчат	осіб	зменшилася кількість дітей, які харчувалися у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання
ефективності		
вартість харчування 1 учня в день	грн.	вартість без змін
якості		
відсоток охоплення учнів безкоштовним харчуванням	відс.	ощти освоєні не в повному обсязі у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники не виконано у зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та навчанням дітей за змішаною та дистанційною формою навчання

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)		
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)		
3	0613242 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3242 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

5. Мета бюджетної програми

забезпечення надання допомоги дітям - сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років.

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	68 780,00	0,00	68 780,00	68 780,00	0,00	68 780,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	68 780,00	0,00	68 780,00	68 780,00	0,00	68 780,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
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
1	Комплексна цільова програма реалізації Конвенції ООН про права дитини Сумської міської територіальної громади на 2025-2027 роки	68 780,00	0,00	68 780,00	68 780,00	0,00	68 780,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	68 780,00	0,00	68 780,00	68 780,00	0,00	68 780,00	0,00	0,00	0,00

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											
	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, яким виповнюється 18 років	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат	грн.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	68 780,00	0,00	68 780,00	68 780,00	0,00	68 780,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	Середній розмір допомоги	грн.	розрахункові дані	1 810,00	0,00	1 810,00	1 810,00	0,00	1 810,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	Кількість дітей -сиріт, позбавлених батьківського піклування, яким проведена виплата матеріальної допомоги, в % до кількості дітей, які потребують цієї допомоги	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		
	Обсяг витрат	грн.	розбіжності відсутні
	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, яким виповнюється 18 років	осіб	розбіжності відсутні
	продукту		

	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	осіб	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Середній розмір допомоги	грн.	розбіжності відсутні
	якості		
	Кількість дітей -сиріт, позбавлених батьківського піклування, яким проведена виплата матеріальної допомоги, в % до кількості дітей, які потребують цієї допомоги	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники досягнуті в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує надання одноразової допомоги дітям-сиротам, позбавленим батьківського піклування, яким виповнилося 18 років; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради

(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0615031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	5031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0810 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту, строк реалізації: 2025 рік

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту дитячо-юнацькими спортивними школами

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	12 923 327,00	1 684,00	12 925 011,00	12 673 174,00	1 680,00	12 674 854,00	-250 153,00	-4,00	-250 157,00
	Усього	12 923 327,00	1 684,00	12 925 011,00	12 673 174,00	1 680,00	12 674 854,00	-250 153,00	-4,00	-250 157,00

гривень

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

№ з/п	Пояснення
1	2

1	Касові видатки менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів
---	--

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 фізичної культури і спорту Сумської міської територіальної громади на 2025-2027 роки	660 000,00	0,00	660 000,00	603 969,00	0,00	603 969,00	-56 031,00	0,00	-56 031,00
	Усього	660 000,00	0,00	660 000,00	603 969,00	0,00	603 969,00	-56 031,00	0,00	-56 031,00

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											
	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	грн.	розрахункові дані	12 843 327,00	0,00	12 843 327,00	12 605 205,00	0,00	12 605 205,00	-238 122,00	0,00	-238 122,00
	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КДЮСШ), осіб.	осіб	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	63,25	0,00	63,25	55,50	0,00	55,50	-7,75	0,00	-7,75
	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальної роботи утримання дитячо-юнацькими спортивними школами	грн.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	80 000,00	0,00	80 000,00	67 969,00	0,00	67 969,00	-12 031,00	0,00	-12 031,00
	продукту											

	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КДЮСШ), осіб	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	711,00	0,00	711,00	711,00	0,00	711,00	0,00	0,00	0,00
	- Чоловічої статі	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	380,00	0,00	380,00	380,00	0,00	380,00	0,00	0,00	0,00
	- Жіночої статі	од.	мережа штатів і контингентів установ, що фінансуються з місцевих бюджетів, річний звіт	331,00	0,00	331,00	331,00	0,00	331,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (КДЮСШ), у розрахунку на одного учня, грн	грн.	розрахункові дані	113,00	0,00	113,00	96,00	0,00	96,00	-17,00	0,00	-17,00
	середні витрати на утримання однієї дитячо-спортивної школи	грн.	розрахункові дані	6 421 664,00	842,00	6 422 506,00	6 302 603,00	0,00	6 302 603,00	-119 061,00	-842,00	-119 903,00
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (КДЮСШ), у розрахунку на одного учня чоловічої статі	грн.	розрахункові дані	113,00	0,00	113,00	113,00	0,00	113,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (КДЮСШ), у розрахунку на одного учня жіночої статі	грн.	розрахункові дані	113,00	0,00	113,00	113,00	0,00	113,00	0,00	0,00	0,00
	якості											
	динаміка кількості учнів дитячо-юнацьких шкіл порівняно з минулим роком	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		
	обсяг витрат на проведення навчально-тренувальної роботи утримання дитячо-юнацькими спортивними школами	грн.	розбіжності за рахунок зменшення фактичних витрат
	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КДЮСШ), осіб.	осіб	розбіжності у зв'язку з наявністю вакантних посад
	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, грн.	грн.	розбіжності у зв'язку з введенням на території України воєнного стану, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 року № 590 "Про затвердження порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану (зі змінами); економічне використання енергоресурсів
	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (КДЮСШ), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, од.	од.	розбіжності відсутні
	продукту		
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КДЮСШ), осіб - Жіночої статі	од.	розбіжності відсутні
	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (КДЮСШ), осіб - Чоловічої статі	од.	розбіжності відсутні
	ефективності		

	середні витрати на утримання однієї дитячо-спортивної школи	грн.	зменшилися витрати у зв'язку з ефективним використанням бюджетних коштів
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Зменшився обсяг витрат у зв'язку з введенням на території України воєнного стану та економічного використання енергоресурсів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

програма забезпечує створення необхідних умов для гармонійного виховання фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, підготовка спортсменів для резервного спорту; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)			02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0617640 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7640 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Заходи з енергозбереження (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підвищення енергоефективності в бюджетній сфері Сумської міської територіальної громади

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити збереження енергоресурсів та їх економне використання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечити збереження енергоресурсів та їх економне використання.

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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	Обслуговування Сумської міської системи моніторингу теплоспоживання будівель	585 000,00	0,00	585 000,00	571 500,00	0,00	571 500,00	-13 500,00	0,00	-13 500,00	
2	Капітальний ремонт покрівлі з утепленням	0,00	13 364 344,00	13 364 344,00	0,00	13 355 060,00	13 355 060,00	0,00	-9 284,00	-9 284,00	
3	Обсяг витрат на ПКД встановлення сонячних електростанцій	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	377 179,00	377 179,00	0,00	-22 821,00	-22 821,00	
4	Капітальний ремонт фасаду з утепленням	0,00	255 844,00	255 844,00	0,00	242 170,00	242 170,00	0,00	-13 674,00	-13 674,00	
	Усього	585 000,00	14 020 188,00	14 605 188,00	571 500,00	13 974 409,00	14 545 909,00	-13 500,00	-45 779,00	-59 279,00	

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

	Середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження	грн.	розрахункові дані	8 125,00	0,00	8 125,00	7 938,00	0,00	7 938,00	-187,00	0,00	-187,00
	Середні витрати на утеплення покрівлі на одному об'єкті	грн.	розрахункові дані	0,00	4 454 781,00	4 454 781,00	0,00	4 451 687,00	4 451 687,00	0,00	-3 094,00	-3 094,00
	Середні витрати на ПКД по встановленню сонячної електростанції в одному об'єкті	грн.	розрахункові дані	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	188 590,00	188 590,00	0,00	-11 410,00	-11 410,00
	Середні витрати на утеплення фасаду	грн.	розрахункові дані	0,00	255 844,00	255 844,00	0,00	242 170,00	242 170,00	0,00	-13 674,00	-13 674,00
	якості											
	Відсоток освоєння коштів	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
	затрат		
	обсяг витрат на здійснення заходів з енергозбереження	грн.	розбіжності за рахунок зменшення ціни
	продукту		
	Кількість об'єктів в яких планується утеплення фасаду	шт.	розбіжності відсутні
	Кількість об'єктів в яких планується ПКД на встановлення сонячних електростанцій	од.	розбіжності відсутні
	Кількість об'єктів в яких планується капітальний ремонт покрівлі	од.	розбіжності відсутні
	Кількість проектів в яких планується заходи з енергозбереження	шт.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	Середні витрати на утеплення фасаду	грн.	витрати зменшилися у зв'язку з зменшенням касових видатків, (зменшення ціни)
	Середні витрати на ПКД по встановленню сонячної електростанції в одному об'єкті	грн.	витрати зменшилися у зв'язку з зменшенням касових видатків, (зменшення ціни)
	Середні витрати на утеплення покрівлі на одному об'єкті	грн.	витрати зменшилися у зв'язку з зменшенням касових видатків, (зменшення ціни)
	Середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження	грн.	витрати зменшилися у зв'язку з зменшенням касових видатків, (зменшення ціни)
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників
Результативні показники досягнуті в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма забезпечує споживання енергетичних ресурсів бюджетними установами, створення комфортних умов перебування у будівлях бюджетної сфери; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації щодо кількості та обсягу витрат відремонтованих об'єктів.

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської
міської ради

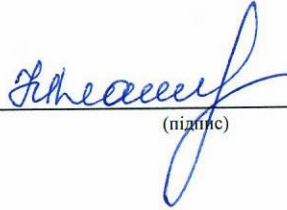


(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-
фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської
міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0618240 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8240 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0380 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Заходи та роботи з територіальної оборони (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення проведення заходів із територіальної оборони

5. Мета бюджетної програми

Проведення заходів та робіт з територіальної оборони

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити проведення заходів із територіальної оборони

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	Заходи та роботи з територіальної оборони	14 734 200,00	195 053,00	14 929 253,00	13 267 122,00	195 053,00	13 462 175,00	-1 467 078,00	0,00	-1 467 078,00
	Усього	14 734 200,00	195 053,00	14 929 253,00	13 267 122,00	195 053,00	13 462 175,00	-1 467 078,00	0,00	-1 467 078,00

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 за рахунок зменшення фактичних видатків для забезпечення заходів з територіальної оборони

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Цільова Програма щодо сприяння зміцнення обороноздатності Сумської міської територіальної громади для забезпечення безпечного життя цивільного населення в умовах воєнного стану на 2025 рік	14 734 200,00	195 053,00	14 929 253,00	13 267 122,00	195 053,00	13 462 175,00	-1 467 078,00	0,00	-1 467 078,00
	Усього	14 734 200,00	195 053,00	14 929 253,00	13 267 122,00	195 053,00	13 462 175,00	-1 467 078,00	0,00	-1 467 078,00

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											
	Обсяг видатків на сприяння військовим формуванням, розташованим на території Сумської міської територіальної громади, у проведенні заходів і робіт з територіальної оборони	грн.	розрахункові дані	14 734 200,00	195 053,00	14 929 253,00	13 267 122,00	195 053,00	13 462 175,00	-1 467 078,00	0,00	-1 467 078,00
	продукту											
	кількість суб'єктів господарювання, що потребують оплати комунальних послуг, енергоносіїв та закупівлю продуктів харчування з приготування їжі	од.	розрахункові дані	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	середня вартість витрат на 1 суб'єкт господарювання, що потребують оплати комунальних послуг, енергоносіїв та закупівлю продуктів харчування, з приготування їжі	грн.	розрахункові дані	3 683 550,00	48 763,00	3 732 313,00	3 316 781,00	48 763,00	3 365 544,00	-366 769,00	0,00	-366 769,00
	якості											
	відсоток використання коштів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	90,00	0,00	90,00	-10,00	0,00	-10,00

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		
	Обсяг видатків на сприяння військовим формуванням, розташованим на території Сумської міської територіальної громади, у проведенні заходів і робіт з територіальної оборони	грн.	розбіжності за рахунок зменшення фактичних видатків
	продукту		
	кількість суб'єктів господарювання, що потребують оплати комунальних послуг, енергоносіїв та закупівлю продуктів харчування з приготування їжі	од.	розбіжності відсутні
	ефективності		
	середня вартість витрат на 1 суб'єкт господарювання, що потребують оплати комунальних послуг, енергоносіїв та закупівлю продуктів харчування, з приготування їжі	грн.	зменшилися витрати у зв'язку з зменшенням касових видатків
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Бюджетна програма і результативні показники досягнуті в межах бюджетних асигнувань

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма виконується в межах видатків; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації щодо виконання програми.

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

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

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

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник фінансово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік**

1	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління освіти і науки Сумської міської ради (найменування відповідального виконавця)	02147894 (код за ЄДРПОУ)
3	0618340 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8340 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0540 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1853100000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Збереження та охорона навколишнього природного середовища, раціональне використання природних ресурсів

5. Мета бюджетної програми

Реалізація екологічної політики, спрямованої на поліпшення стану навколишнього середовища на території м.Суми, а саме розвиток природно-заповідного фонду, збереження біологічного та ландшафтного різноманіття, еколого-просвітницька діяльність

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	належне утримання і розвиток об'єктів природно-заповідного фонду.
2	Еколого-просвітницька діяльність

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

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

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Природоохоронні заходи за рахунок цільових фондів	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	-28 500,00	-28 500,00	
	Усього	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	-28 500,00	-28 500,00	

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	

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 охорони навколишнього природного середовища Сумської міської територіальної громади на 2025-2027 роки	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	-28 500,00	-28 500,00
	Усього	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	-28 500,00	-28 500,00

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											
	обсяг витрат на розвиток екологічної культури	грн.	розрахункові дані	0,00	415 000,00	415 000,00	0,00	386 500,00	386 500,00	0,00	-28 500,00	-28 500,00
	утримання ботанічного саду "Юннатівський"	грн.	розрахункові дані	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	171 683,00	171 683,00	0,00	-28 317,00	-28 317,00
	діяльність щодо збереження видів тварин і рослин, занесених до Червоної книги України, поліпшення середовища їх перебування чи зростання, створення належних умов для розмноження у природних умовах, розведення та розселення у ботанічному саду місцевого зна	грн.	розрахункові дані	0,00	150 000,00	150 000,00	0,00	149 821,00	149 821,00	0,00	-179,00	-179,00
	поповнення експозиції рідкісних та зникаючих рослин і тварин у ботанічному саду місцевого значення "Юннатівський"	грн.	розрахункові дані	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
	проведення у позашкільному вихованні освітніх акцій, проєктів семінарів, лекцій та екскурсій з питань екології та охорони природи	грн.	розрахункові дані	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	34 996,00	34 996,00	0,00	-4,00	-4,00

	підготовка і додання поліграфічної продукції щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища	грн.	розрахункові дані	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
продукту												
	кількість проведених акцій	од.	розрахункові дані	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ботанічних садів, що утримуються	шт.	розрахункові дані	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість придбаних кормів	кг	розрахункові дані	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	6 333,00	6 333,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість придбаних рідкісних рослин	шт.	розрахункові дані	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	-667,00	-667,00
	Кількість виготовленої поліграфічної продукції	шт.	розрахункові дані	0,00	20,00	20,00	0,00	20,00	20,00	0,00	0,00	0,00
ефективності												
	середні витрати на 1 проведеної акцію	грн.	розрахункові дані	0,00	7 000,00	7 000,00	0,00	6 999,00	6 999,00	0,00	-1,00	-1,00
	Витрати на один ботанічний сад	грн.	розрахункові дані	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	171 683,00	171 683,00	0,00	-28 317,00	-28 317,00
	Витрати за одиницю придбаного корму	грн.	розрахункові дані	0,00	10,00	10,00	0,00	11,05	11,05	0,00	1,05	1,05
	Витрати за одиницю придбаних рідкісних рослин	грн.	розрахункові дані	0,00	667,00	667,00	0,00	667,00	667,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на одне видання	грн.	розрахункові дані	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
	якості											

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					
	підготовка і додання поліграфічної продукції щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища	грн.	розбіжності відсутні			
	поповнення експозиції рідкісних та зникаючих рослин і тварин у ботанічному саду місцевого значення "Юннатівський"	грн.	розбіжності відсутні			
	утримання ботанічного саду "Юннатівський"	грн.	розбіжності у зв'язку з зменшенням фактичних витрат			
	обсяг витрат на розвиток екологічної культури	грн.	розбіжності у зв'язку з зменшенням фактичних витрат на утримання ботанічного саду			
продукту						
	Кількість виготовленої поліграфічної продукції	шт.	розбіжності відсутні			

Кількість придбаних рідкісних рослин	шт.	розбіжності відсутні
Кількість ботанічних садів, що утримуються	шт.	розбіжності відсутні
кількість проведених акцій	од.	розбіжності відсутні
ефективності		
Витрати на одне видання	грн.	розбіжності відсутні
Витрати за одиницю придбаних рідкісних рослин	грн.	розбіжності відсутні
Витрати на один ботанічний сад	грн.	зменшилися витрати за рахунок зменшення касових видатків
якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники досягнуті в межах кошторисних призначень

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програма спрямована на стабілізацію та поліпшення екологічного стану довкілля; забезпечує досягнення мети та виконання завдань, відповідно до затвердженого обсягу коштів; забезпечує загальний доступ до інформації щодо кількості та обсягу витрат

* 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.

Заступник начальника Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія ГОНЧАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Управління освіти і науки Сумської міської ради



(підпис)

Наталія КОМАРОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)