

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

1. (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та (найменування головного розпорядника) (код за ЄДРПОУ)  
кредитування місцевого бюджету)

2. (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)  
кредитування місцевого бюджету)

3. (0)(6)(1)(5)(0)(6)(1) (5)(0)(6)(1) (0)(8)(1)(0) Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно-масових заходів серед населення регіону (1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)  
(код Програмної класифікації витратів та (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) (найменування бюджетної програми) (код бюджету)  
кредитування місцевого бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності місцевих центрів фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх" та проведення фізкультурно масових заходів серед населення регіону.

5. Мета бюджетної програми

Здійснення фізкультурно-масової роботи серед населення та заходи регіонального розвитку фізичної культури та спорту.

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення масових фізкультурно-оздоровчих і спортивних заходів

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

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

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Організація фізкультурно-оздоровчої діяльності, проведення фізкультурно-оздоровчих і	144 800,00	-	144 800,00	30 330,10	-	30 330,10	-114 469,90	-	-114 469,90
	Усього	144 800,00	-	144 800,00	30 330,10	-	30 330,10	-114 469,90	-	-114 469,90

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

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення утворилося за рахунок того, що з січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №603/03-40 від 16.01.2025року «Про звільнення Ярослава Тарасюка» (звільнений з 28.01.2025р у зв'язку з виходом на пенсію))

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

N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Гривень								
		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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	заграт											
	Кількість місцевих ЦФЗН "Спорт для всіх"	од.	Статут	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
	Загальний обсяг витрат на проведення заходів	грн.	кошторис	20 000,00	-	20 000,00	-	-	-	-20 000,00	-	-20 000,00

	Загальні витрати на утримання місцевого центру фізичного здоров'я населення "Спорт для всіх"	грн.	кошторис	144 800,00	-	144 800,00	30 330,10	-	30 330,10	-114 469,90	-	-114 469,90
2	продукту											
	Кількість фізкультурно-масових заходів, що проводяться ЦФЗН "Спорт для всіх"	од.	розрахункові дані	7,00	-	7,00	-	-	-	-7,00	-	-7,00
	кількість учасників, які беруть участь у заходах	осіб	кошторис	166,00	-	166,00	-	-	-	-166,00	-	-166,00
3	ефективності											
	Середні витрати на проведення одного фізкультурно-масового заходу, що проводиться ЦФЗН "Спорт для всіх"	грн.	розрахункові дані	2 857,14	-	2 857,14	-	-	-	-2 857,14	-	-2 857,14
	Середні витрати на 1 учасника	грн.	розрахункові дані	120,48	-	120,48	-	-	-	-120,48	-	-120,48
4	якості											
	Відсоток виконання фізкультурно-масових заходів, проведених серед населення ЦФЗН "Спорт для всіх".	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	-	-	-	-100,00	-	-100,00

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	центру фізичного здоров'я населення	грн.	Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року «Про звільнення Ярослава Тарасюка» (звільнений з 28.01.2025р у зв'язку з виходом на пенсію).
	загальні обсяг витрат на проведення заходів	грн.	3 січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року)
2	продукту		
	кількість учасників, які беруть участь у заходах, що проводяться ЦФЗН "Спорт для всіх"	осіб	3 січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року)
3	ефективності		
	Середні витрати на 1 учасника	грн.	3 січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року)
	фізкультурно-масового заходу, що проводиться	грн.	3 січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року)
4	якості		
	Відсоток виконання фізкультурно-масових заходів, проведених серед населення ЦФЗН "Спорт для всіх".	відс.	3 січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 144800,00грн., касові видатки-30330,10грн. з січня 2025 року Центр не працює, видатки не проводяться (Розпорядження голови Сокальської міської ради №03/03-40 від 16.01.2025 року. Відсоток виконання програми становить 20,95%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконані не в повному обсязі через відсутність директора. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки.

\* 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.

Керівник установи - **головного розпорядника бюджетних коштів**

**Леся КОВА** ПІШНИ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - **головного розпорядника бюджетних коштів**

**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



	Сума видатків на проведення щорічних заходів у рамках реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"	грн.	кошторис	93 696,00	-	93 696,00	93 696,00	-	93 696,00	-	-	-
2	продукту											
	Кількість відвідувачів, залучених до даного соціального проєкту	осіб	ПКМУ від 20.01.23р. №46 (мінимальна кількість)	1 000,00	-	1 000,00	1 000,00	-	1 000,00	-	-	-
	Кількість заходів, які були проведені у рамках реалізації соціального проєкту "Активні парки - локації здорової України"	кількість	звітність	96,00	-	96,00	96,00	-	96,00	-	-	-
3	ефективності											
	Середні видатки на одного відвідувача, залученого до даного соціального проєкту	грн.	розрахункові дані	93,69	-	93,69	93,69	-	93,69	-	-	-
	Середні витрати на 1 захід	грн.	розрахункові дані	976,00	-	976,00	976,00	-	976,00	-	-	-
4	якості											
	Відсоток виконання заходів по Проєкту	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 93696,00грн., касові видатки - 93696,00грн. Відсоток виконання програми становить 100%. Програма надала можливість залучити населення громади до активного та здорового способу життя.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконані в повному обсязі. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_  
**Леся КОВАЛИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_  
**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(5)(0)(4)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(5)(0)(4)(1) (0)(8)(1)(0) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Зміцнення матеріально-технічної бази сфери фізичної культури та спорту
2	Створення умов для задоволення потреб кожного громадянина у зміцненні здоров'я та фізичного розвитку

5. Мета бюджетної програми

Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та забезпечення їх ефективного використання для проведення спортивних заходів.
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Утримання в належному стані існуючої мережі спортивних споруд комунальної форми власності та забезпечення їх ефективного функціонування для проведення спортивних заходів

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

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

ГРИВЕНЬ

N 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	Збереження та підтримка в належному стані існуючої мережі спортивних споруд та	5 634 520,00	113 500,00	5 748 020,00	5 618 988,92	98 681,81	5 717 670,73	-15 531,08	-14 818,19	-30 349,27
	Усього	5 634 520,00	113 500,00	5 748 020,00	5 618 988,92	98 681,81	5 717 670,73	-15 531,08	-14 818,19	-30 349,27

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникли за рахунок вакантних ставок на протязі року та раціонального використання енергоносіїв. По спеціальному фонду відхилення виникло за рахунок не надходження плати від платних послуг.

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	заграт											
	Кількість спортивних споруд	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-

Кількість штатних працівників спортивних споруд	од.	штатний розпис	8,50	-	8,50	8,50	-	8,50	-	-	-
Загальні витрати на утримання спортивної споруди	грн.	кошторис	5 634 520,00	115 000,00	5 749 520,00	5 618 988,92	98 681,87	5 717 670,79	-15 531,08	-16 318,13	-31 849,21
Загальні витрати на заробітну плату	грн.	кошторис	1 162 920,00	-	1 162 920,00	1 162 395,14	-	1 162 395,14	-524,86	-	-524,86
Обсяг витрат для відшкодування судового збору згідно рішення Господарського суду	грн.	рішення Господарського суду	4 083 380,00	-	4 083 380,00	4 083 378,56	-	4 083 378,56	-1,44	-	-1,44
Обсяг витрат для придбання пристрою для розмітки поля	грн.	кошторис	-	28 500,00	28 500,00	-	28 500,00	28 500,00	-	-	-

2	продукту										
	середня кількість спортивних заходів на спортивних спорудах	од.	журнал обліку	350,00	-	350,00	350,00	-	350,00	-	-
	кількість одиниць, придбаного спортивного обладнання та інвентарю для комунальних спортивних споруд, од.	од.	звітні дані	-	18,00	18,00	-	18,00	18,00	-	-
	кількість м. кв. на яких планується поточний ремонт	м.	звітні дані	-	40,00	40,00	-	-	-	-40,00	-40,00
	Кількість одиниць, які буде придбано для розмітки поля	од.	звітні дані	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	-

3	ефективності										
	Середньорічні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	кошторис	136 814,12	-	136 814,12	136 752,37	-	136 752,37	-61,75	-61,75
	Середні витрати за 1 одиницю товару, яку буде придбано	грн.	розрахункові дані	-	2 222,22	2 222,22	-	2 298,95	2 298,95	-	76,73
	середні витрати на м. кв. де планується поточний ремонт	грн.	розрахункові дані	-	1 125,00	1 125,00	-	-	-	-	-1 125,00
	Середні витрати за 1 одиницю пристрою	грн.	розрахункові дані	-	28 500,00	28 500,00	-	28 500,00	28 500,00	-	-

4	якості										
	Відсоток проведення спортивних заходів на спортивних спорудах	відс.	розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-
	Відсоток виконання плану робіт .	відс.	звітність	-	100,00	100,00	-	-	-	-100,00	-100,00
	Відсоток надходжень по спеціальному фонду	відс.	звітність	-	100,00	100,00	-	86,00	86,00	-	-14,00
	Відсоток виконання відшкодування судового збору згідно рішення Господарського суду	відс.	звітні дані	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-
	Відсоток забезпечення пристроями для розмітки поля	грн.	звітні дані	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Обсяг витрат для відшкодування судового збору згідно рішення Господарського суду	грн.	Згідно судового наказу.
	Загальні витрати на заробітну плату	грн.	Відхилення виникли за рахунок раціонального використання .
	Загальні витрати на утримання спортивних споруд	грн.	Відхилення виникли за рахунок раціонального використання коштів. По спеціальному фонду відхилення виникло за рахунок не надходження плати від платних послуг в повному обсязі.
2	продукту		
	кількість м. кв. на яких планується поточний ремонт	м.	Відхилення виникло за рахунок не надходження в повному обсязі плати від платних послуг.
3	ефективності		
	середні витрати на м. кв. де планується поточний ремонт	грн.	Відхилення виникло за рахунок не надходження в повному обсязі плати від платних послуг.
	середні витрати за 1 одиницю товару, яку буде придбано	грн.	Згідно цінової пропозиції.
	Середньорічні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Раціональне використання бюджетних коштів.
4	якості		
	Відсоток надходжень по спеціальному фонду	відс.	Відхилення виникло за рахунок не надходження в повному обсязі плати від платних послуг.
	Відсоток виконання плану робіт .	відс.	Відхилення виникло за рахунок не надходження в повному обсязі плати від платних послуг.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення по загальному фонду становили 5634520,00грн., касові видатки-5618988,92грн. Відхилення виникло по загальному фонду в сумі 15531,08грн., утворилося за рахунок раціональним використанням бюджетних коштів. Відхилення по спеціальному фонду в сумі 16318,13грн. Виникло за рахунок не надходження в повному обсязі від платних послуг. Відсоток виконання Програми по загальному фонду -99,72 %, по спеціальному-86%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

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

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

Керівник установи - головний розпорядник бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня  
2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(5)(0)(3)(1)	(5)(0)(3)(1) (0)(8)(1)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (КФКВК)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
		Розвиток здібностей у дітей та молоді з фізичної культури та спорту комунальними дитячо-юнацькими спортивними школами (найменування бюджетної програми)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Сприяти самовдосконалення, пізнання і творчості особистості, формування здорового способу життя, професійного самовизначення, розвитку фізичних, інтелектуальних і моральних здібностей.
2	Досягнення рівня спортивних успіхів згідно здібностям, розвитку особистості дитини, як невід'ємної цінності і унікальності.
3	Зміцнення матеріально-технічної бази сфери фізичної культури та спорту.

**5. Мета бюджетної програми**

Максимально забезпечити фізичну підготовку, зміцнення здоров'я дітей, розвиток їх здібностей в обраному виді спорту, створити необхідні умови для спортивного удосконалення.

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей 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»**

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Гривень								
		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	Розвиток дитячо-юнацького спорту	8 439 250,00	156 500,00	8 595 750,00	8 331 006,18	280 911,40	8 611 917,58	-108 243,82	124 411,40	16 167,58
2	Поточний ремонт укріття	134 780,00	-	134 780,00	2 975,00	-	2 975,00	-131 805,00	-	-131 805,00
	Усього	8 574 030,00	156 500,00	8 730 530,00	8 333 981,18	280 911,40	8 614 892,58	-240 048,82	124 411,40	-115 637,42

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення по загальному фонду утворилося за рахунок раціонального використання бюджетних коштів по спеціальному фонду за рахунок безкоштовно отриманої спонсорської допомоги (човни та жилети) та уточненого залишку з попереднього року.
2	Не відбулася закупівля через відсутність виконавця робіт.

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

N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Гривень								
		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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання**

**9.1. Аналіз показників бюджетної програми**

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело	Затверджено у паспорті бюджетної програми	Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)	Відхилення

з/п		інформація	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
1	затрат											
	кількість установ	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
	кількість груп	од.	мережа	52,00	-	52,00	52,00	-	52,00	-	-	-
	видатки на проведення спортивних заходів	грн.	мережа	180 000,00	-	180 000,00	153 655,00	-	153 655,00	-26 345,00	-	-26 345,00
	Загальні витрати на оплату праці	грн.	кошторис	5 117 340,00	-	5 117 340,00	5 113 398,30	-	5 113 398,30	-3 941,70	-	-3 941,70
	Загальні витрати на утримання установи	грн.	кошторис	8 574 030,00	156 500,00	8 730 530,00	8 333 981,18	-	8 333 981,18	-240 048,82	-156 500,00	-396 548,82
	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту укриття КЗ ДЮСШ "Соколяни"	грн.	кошторис	134 780,00	-	134 780,00	2 975,00	-	2 975,00	-131 805,00	-	-131 805,00
	Обсяг витрат для придбання спортивного інвентарю	грн.	кошторис	115 000,00	85 000,00	200 000,00	115 000,00	75 200,00	190 200,00	-	-9 800,00	-9 800,00
	Обсяг витрат для придбання спортивних курток для нагородження команди в міжнародному турнірі	грн.	кошторис	45 000,00	-	45 000,00	45 000,00	-	45 000,00	-	-	-

2	продукту											
	кількість господарських товарів, які буде придбано по спеціальному фонду	од.	звітність	-	75,00	75,00	-	75,00	75,00	-	-	-
	Кількість штатних одиниць	од.	мережа	34,75	-	34,75	30,47	-	30,47	-4,28	-	-4,28
	кількість учнів ДЮСШ	осіб	мережа	660,00	-	660,00	665,00	-	665,00	5,00	-	5,00
	середньорічна кількість змагань з різних видів спорту	од.	звітність установи	62,00	-	62,00	62,00	-	62,00	-	-	-
	середньорічна кількість учасників змагань	осіб	звітність установи	760,00	-	760,00	760,00	-	760,00	-	-	-
	середньорічна кількість переможців	осіб	звітність установи	414,00	-	414,00	414,00	-	414,00	-	-	-
	Кількість м.кв в укритті де буде проведено поточний ремонт	кв. м.	кошторис	200,00	-	200,00	-	-	-	-200,00	-	-200,00
	Кількість одиниць товару (спортивного інвентарю)	од.	звітність	119,00	2,00	121,00	119,00	2,00	121,00	-	-	-
	Кількість одиниць спортивних курток для нагородження команди в міжнародному турнірі	од.	кошторис	25,00	-	25,00	25,00	-	25,00	-	-	-

3	ефективності											
	середньорічні витрати на утримання 1 учня ДЮСШ	грн.	розрахункові дані	12 990,95	-	12 990,95	12 532,30	-	12 532,30	-458,65	-	-458,65
	середньорічні витрати на 1 учасника змагань	грн.	розрахункові дані	236,84	-	236,84	202,18	-	202,18	-34,66	-	-34,66
	Середньорічні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	147 261,58	-	147 261,58	167 817,47	-	167 817,47	20 555,89	-	20 555,89
	Середні витрати на 1 кв.м. поточного ремонту в укритті	грн.	розрахункові дані	673,90	-	673,90	-	-	-	-673,90	-	-673,90
	Середні витрати на 1 змагання	відс.	розрахункові дані	2 903,23	-	2 903,23	2 478,31	-	2 478,31	-424,92	-	-424,92
	середня вартість одиниці господарських товарів які буде придбано по спеціальному фонду	грн.	розрахункові дані	-	953,33	953,33	-	953,33	953,33	-	-	-
	Середні витрати за 1 одиницю товару (спортивного інвентарю)	грн.	розрахункові дані	966,38	42 500,00	43 466,38	966,38	37 600,00	38 566,38	-	-4 900,00	-4 900,00
	Середні витрати за 1 спортивну куртку для нагородження	грн.	розрахункові дані	1 800,00	-	1 800,00	1 800,00	-	1 800,00	-	-	-

4	якості											
	відсоток кількості учнів ДЮСШ до загальної кількості здобувачів освіти	відс.	звітність установи	13,93	-	13,93	14,04	-	14,04	0,11	-	0,11
	відсоток переможців змагань до загальної кількості учнів ДЮСШ	відс.	розрахункові дані	62,73	-	62,73	62,73	-	62,73	-	-	-
	Відсоток виконання плану робіт з поточного ремонту укриття в ДЮСШ "Соколяни"	відс.	звітність	100,00	-	100,00	-	-	-	-100,00	-	-100,00
	Відсоток забезпечення закладу господарськими товарами по спеціальному фонду	відс.	звітність установи	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-
	Відсоток виконання змагань з різних видів спорту	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток забезпечення закладу спортивним інвентарем та спортивними куртками	відс.	звітність	50,00	50,00	100,00	50,00	50,00	100,00	-	-	-
	Відсоток забезпечення спортивними куртками команди	відс.	звітні дані	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/д	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Обсяг витрат для придбання спортивного інвентарю	грн.	Економія коштів при проведенні закупівлі.
	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту укриття КЗ ДЮСШ «Соколяни»	грн.	Відсутність виконання робіт на поточний ремонт укриття КЗ ДЮСШ «Соколяни» Сокальської міської ради Львівської області
	Загальні витрати на утримання установи	грн.	«Соколяни» Сокальської міської ради Львівської області по спеціальному фонду за рахунок безкоштовно отриманої спонсорської допомоги (човни та жилети) та уточненого залишку з
	Загальні витрати на оплату праці	грн.	Вакантні посади на протязі року.
	видатки на проведення спортивних заходів	грн.	Згідно поданих авансових звітів.
2	продукту		
	Кількість м.кв в укритті де буде одс	кв. м.	Відсутність виконання робіт на поточний ремонт укриття КЗ ДЮСШ «Соколяни» Сокальської міської ради Львівської області.
	кількість учнів ДЮСШ	осіб	Збільшилася кількість учнів ДЮСШ.
	Кількість штатних одиниць	од.	Вакантні посади протягом року.
3	ефективності		

	Середні витрати на 1 змагання	відс.	Згідно поданих авансових звітів.
	Середні витрати на 1 кв.м. поточного	грн.	Відсутність виконавця робіт на поточний ремонт укріття КЗ СДЮСШ «Соколяни» Сокальської міської ради Львівської області.
	Середньорічні витрати на утримання 1	грн.	За рахунок виплати премії.
	Середньорічні витрати на 1 учасника	грн.	Згідно поданих авансових звітів.
	Середньорічні витрати на утримання 1	грн.	За рахунок економії по загальному фонду, зменшилися видатки на 1 учня.
4	Відсоток виконання плану робіт з поточного	відс.	Відсутність виконавця робіт на поточний ремонт укріття КЗ СДЮСШ «Соколяни» Сокальської міської ради Львівської області.
	відсоток кількості учнів ДЮСШ до загальної	відс.	Збільшилася кількість учнів ДЮСШ.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення по загальному фонду становили 8574030,00грн., касові видатки-8333981,18грн. Відхилення виникло по загальному фонду в сумі 240048,82грн., з них по оплаті заробітної плати -3941,7грн. (за рахунок вакантних посад), 162586,02-оплаті послуг з них 131805,00грн.-поточний ремонт укріття КЗ СДЮСШ «Соколяни» Сокальської міської ради Львівської області не відбулася закупівля у зв'язку із відсутністю виконавця, 26345,00грн.-економія коштів при проведенні спортивних заходів, 4436,02грн.-економія коштів при оплаті послуг, 71651,99грн.-економія по енергоносіях (сприятливі погодні умови та раціональне використання коштів), 1869,11грн. Економія по відрадженьях, придбанню медикаментів та інших поточних видатках. Уточнений план згідно звіту надходження і використання коштів по спеціальному фонду

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надавши 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.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Леся КОВАЛИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(5)(0)(1)(2)	(5)(0)(1)(2) (0)(8)(1)(0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (КФКВК)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
		(найменування бюджетної програми)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Формування здорової нації
2	Залучення різних верств населення до рухової активності з метою ведення здорового способу життя
3	Підвищення міжнародного авторитету України шляхом гідного виступу спортсменів на міжнародних змаганнях та проведення на високому рівні міжнародних заходів на території України

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення розвитку неолімпійських видів спорту, створити в громаді всі умови для подальшого розвитку цих видів до занять фізичною культурою і спортом дітей, молоді та доросле населення, забезпечити якісне проведення змагань районного, обласного, всеукраїнського та міжнародного рівня, підняти рівень тренувального процесу, залучити для цього провідних фахівців.

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до регіональних змагань
2	Проведення навчально-тренувальних зборів з неолімпійських видів спорту з підготовки до всеукраїнських змагань
3	Організація і проведення регіональних змагань з неолімпійських видів спорту
4	Представлення спортивних досягнень спортсменами збірних команд області на всеукраїнських змаганнях з неолімпійських видів спорту
5	Фінансова підтримка ЖФК «Бут – Сокаль» щодо підготовки та участі в Чемпіонаті України з футболу
6	Фінансова підтримка ГО «Сокальська районна федерація шахів»

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

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Організація і проведення регіональних, всеукраїнських, міжнародних змагань та участь	100 000,00	-	100 000,00	71 074,57	-	71 074,57	-28 925,43	-	-28 925,43
2	Фінансова підтримка ЖФК «Бут – Сокаль» щодо підготовки та участі в Чемпіонаті	106 730,00	-	106 730,00	106 558,85	-	106 558,85	-171,15	-	-171,15
3	Фінансова підтримка ГО «Сокальська районна федерація шахів»	26 600,00	-	26 600,00	26 600,00	-	26 600,00	-	-	-
	Усього	233 330,00	-	233 330,00	204 233,42	-	204 233,42	-29 096,58	-	-29 096,58

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло через не проведення двох заходів .
2	Згідно поданого авансового звіту.

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

гривень

N 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	Програму підтримки розвитку пріоритетних видів спорту у Сокальській міській	133330,00	-	133 330,00	133 158,85	-	133 158,85	-171,15	-	-171,15
	Усього	133 330,00	-	133 330,00	133 158,85	-	133 158,85	-171,15	-	-171,15

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	затрат											
	Обсяг витрат для проведення регіональних, всеукраїнських, міжнародних змагань та участь в обласних змаганнях	грн.	кошторис	100 000,00	-	100 000,00	71 074,57	-	71 074,57	-28 925,43	-	-28 925,43
	Фінансова підтримка розвитку пріоритетних видів спорту, згідно Програми підтримки розвитку пріоритетних видів спорту у Сокальській міській територіальній громаді на 2022-2025 роки	грн.	кошторис	133 330,00	-	133 330,00	133 158,85	-	133 158,85	-171,15	-	-171,15
2	продукту											
	кількість заходів з неолімпійських видів спорту.	од.	кошторис	16,00	-	16,00	14,00	-	14,00	-2,00	-	-2,00
	кількість днів проведення заходів з неолімпійських видів спорту.	днів	звітність установи	35,00	-	35,00	33,00	-	33,00	-2,00	-	-2,00
	кількість учасників, які беруть участь у заходах з неолімпійських видів спорту.	осіб	кошторис	220,00	-	220,00	206,00	-	206,00	-14,00	-	-14,00
	Кількість заходів, які буде проведено з пріоритетних видів спорту, згідно Програми	кількість	кошторис	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-
3	ефективності											
	Середні витрати 1 захід	грн.	кошторис	6 250,00	-	6 250,00	5 076,76	-	5 076,76	-1 173,24	-	-1 173,24
	середні витрати на одного учасника змагань з неолімпійських видів спорту	грн.	розрахункові дані	454,55	-	454,55	345,02	-	345,02	-109,53	-	-109,53
	середні витрати на один день проведених змагань	грн.	звітність установи	2 857,14	-	2 857,14	2 153,77	-	2 153,77	-703,37	-	-703,37
	Середні витрати на проведення 1 заходу які буде проведено з пріоритетних видів спорту, згідно Програми	грн.	розрахункові дані	66 665,00	-	66 665,00	66 579,43	-	66 579,43	-85,57	-	-85,57
4	якості											
	відсоток виконання плану по заходах	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	71,07	-	71,07	-28,93	-	-28,93
	Відсоток виконання заходів по Програмі	відс.	турнірна таблиця	100,00	-	100,00	99,87	-	99,87	-0,13	-	-0,13

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	затрат на підтримку розвитку неолімпійських змагань Сокальській територіальній громаді	грн.	Згідно поданих авансових звітів.
		грн.	Відхилення виникло через не проведення двох заходів .
2	продукту		
	кількість днів проведення заходів з неолімпійських видів спорту	днів	Відхилення виникло через не проведення 2 заходів .
	кількість заходів з неолімпійських видів спорту	од.	Відхилення відбулося через відсутність команди.
3	ефективності		
	які буде проведено з пріоритетних видів спорту	грн.	Згідно поданих авансових звітів.
	Середні витрати 1 захід	грн.	Відхилення виникло через не проведення 2 заходів .
4	якості		
	відсоток виконання плану по заходах	відс.	Відхилення виникло через не проведення 2 заходів .

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 233 330,00грн., касові видатки -204 233,42грн., Відхилення становить29096,58грн. Через відсутність команди у зв'язку із військовим станом заплановані заходи відбулися частково. Відсоток виконання програми становить 87,53%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконано частково . Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів**

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня  
2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(5)(0)(1)(1)	(5)(0)(1)(1) (0)(8)(1)(0)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Формування здорової нації
2	Залучення різних верств населення до рухової активності з метою ведення здорового способу життя
3	Підвищення міжнародного авторитету України шляхом гідного виступу спортсменів на міжнародних змаганнях та проведення на високому рівні міжнародних заходів на території України

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечення розвитку олімпійських видів спорту, створити в громаді всі умови для подальшого розвитку волейболу, баскетболу, футболу, легкої
--

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Організація і проведення навчально-тренувальних зборів з олімпійських видів спорту
2	Організація і проведення регіональних, міжнародних змагань та участь в обласних змаганнях з олімпійських видів спорту
3	Фінансова підтримка ВК «Сокаль - Сокаль» щодо підготовки та участі у чемпіонаті області волейболу
4	Фінансова підтримка ФК «Сокаль-Дитячий Текстиль»
5	Організація і проведення регіональних змагань з олімпійських видів спорту
6	Фінансова підтримка юнацької команди ДЮСШ «Соколяни» в чемпіонаті України з пляжного волейболу
7	Фінансова підтримка ВК «Сокаль-Дитячий Текстиль»
8	Фінансова підтримка юнацької команди ДЮСШ «Соколяни» в чемпіонаті України з волейболу «Дитяча ліга»
9	Фінансова підтримка команди юнаків та дівчат ДЮСШ "Соколяни" з легкої атлетики
10	Фінансова підтримка юнацької команди ДЮСШ "Соколяни" в чемпіонаті Європи з волейболу

**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

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Організація і проведення регіональних, всеукраїнських, міжнародних змагань та участь	150 000,00	-	150 000,00	137 766,48	-	137 766,48	-12 233,52	-	-12 233,52
2	Фінансова підтримка розвитку волейболу, баскетболу, футболу, легкої атлетики та	666 600,00	-	666 600,00	595 385,92	-	595 385,92	-71 214,08	-	-71 214,08
	Усього	816 600,00	-	816 600,00	733 152,40	-	733 152,40	-83 447,60	-	-83 447,60

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

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло через не проведення 2 запланованих заходів.
2	Економія утворилася, згідно поданого звіту про використання коштів та не проведення 1 заходу .

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

гривень

N 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	Програму підтримки розвитку пріоритетних видів спорту у Сокальській міській	666600,00	-	666 600,00	595 385,92	-	595 385,92	-71 214,08	-	-71 214,08
	Усього	666 600,00	-	666 600,00	595 385,92	-	595 385,92	-71 214,08	-	-71 214,08

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

### 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	затрат											
	загальний обсяг витрат для проведення регіональних, всеукраїнських, міжнародних змагань та участь в обласних змаганнях	грн.	кошторис	150 000,00	-	150 000,00	137 766,48	-	137 766,48	-12 233,52	-	-12 233,52
	Фінансова підтримка розвитку пріоритетних видів спорту, згідно Програми підтримки розвитку пріоритетних видів спорту у Сокальській міській територіальній громаді на 2022-2025 роки	грн.	кошторис	666 600,00	-	666 600,00	595 385,92	-	595 385,92	-71 214,08	-	-71 214,08

2	продукту											
	кількість заходів з олімпійських видів спорту	од.	звітність установи	24,00	-	24,00	22,00	-	22,00	-2,00	-	-2,00
	кількість учасників, які взяли участь у заходах з олімпійських видів спорту	осіб	звітність установи	263,00	-	263,00	242,00	-	242,00	-21,00	-	-21,00
	Кількість днів проведення заходів з олімпійських видів спорту	днів	звітність установи	46,00	-	46,00	44,00	-	44,00	-2,00	-	-2,00
	Кількість заходів, які буде проведено з пріоритетних видів спорту, згідно Програми	кількість	кошторис	9,00	-	9,00	8,00	-	8,00	-1,00	-	-1,00

3	ефективності											
	Середні витрати 1 захід	грн.	розрахункові дані	6 250,00	-	6 250,00	6 262,11	-	6 262,11	12,11	-	12,11
	Середні витрати на 1 учасника змагань з олімпійських видів спорту	грн.	розрахункові дані	570,34	-	570,34	569,29	-	569,29	-1,05	-	-1,05
	Середні витрати на 1 день проведених заходів з олімпійських видів спорту	грн.	розрахункові дані	3 260,87	-	3 260,87	3 131,06	-	3 131,06	-129,81	-	-129,81
	Середні витрати на проведення 1 заходу які буде проведено з пріоритетних видів спорту, згідно Програми	грн.	розрахункові дані	74 066,67	-	74 066,67	74 423,24	-	74 423,24	356,57	-	356,57

4	якості											
	Відсоток виконання плану по заходах	відс.	тураірна таблиця	100,00	-	100,00	91,84	-	91,84	-8,16	-	-8,16
	Відсоток виконання заходів згідно Програми	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	89,32	-	89,32	-10,68	-	-10,68

### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	загальний обсяг витрат для проведення регіональних, всеукраїнських, міжнародних змагань та участь в обласних змаганнях	грн.	Економія утворилася, згідно поданого звіту про використання коштів та непроведенню 1 заходу.
	Фінансова підтримка розвитку пріоритетних видів спорту, згідно Програми підтримки розвитку пріоритетних видів спорту у Сокальській міській територіальній громаді на 2022-2025 роки	грн.	Відхилення виникло через не проведення двох заходів.
2	продукту		
	кількість заходів з олімпійських видів спорту	кількість	Захід не відбувся у зв'язку із відсутністю реєстрації команди.
	кількість учасників, які взяли участь у заходах з олімпійських видів спорту	од.	Заходи не відбулися у зв'язку з відсутністю команди.
3	ефективності		
	які буде проведено з пріоритетних видів спорту, згідно Програми	грн.	Відхилення виникло внаслідок не проведення 1 заходу та поданих авансових звітів.
	Середні витрати на 1 день проведених заходів з олімпійських видів спорту	грн.	Відхилення виникло згідно поданих авансових звітів.
	Середні витрати 1 захід	грн.	Збільшилися витрати на 1 захід.
4	якості		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 816 600,00грн., касові видатки - 733152,40грн., Відхилення становить 83447,60грн., через непроведення 3 заходів. Відсоток виконання програми становить 89,78%.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконано частково. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість частково забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачаються 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.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Леся КОВАЛИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1. (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та (найменування головного розпорядника) (код за ЄДРПОУ)  
кредитування місцевого бюджету)

2. (0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)  
кредитування місцевого бюджету)

3. (0)(6)(1)(1)(7)(0)(2) (1)(7)(0)(2) (0)(9)(9)(0) Забезпечення харчуванням учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам (1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)  
(код Програмної класифікації витратів та (код Типової (кофКВК) (найменування бюджетної програми) (код бюджету)  
кредитування місцевого бюджету) програмної класифікації витратів та

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Організувати безкоштовне одноразове гаряче харчування учнями початкових класів.

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів.

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»

N 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	4 072 400,00	-	4 072 400,00	2 108 648,33	-	2 108 648,33	-1 963 751,67	-	-1 963 751,67	
	Усього	4 072 400,00	-	4 072 400,00	2 108 648,33	-	2 108 648,33	-1 963 751,67	-	-1 963 751,67	

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО.

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

N 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	
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-	
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-	

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	заграт											
	Загальний обсяг затрат на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів 1-4 класів	грн.	кошторис	4 072 400,00	-	4 072 400,00	2 108 648,33	-	2 108 648,33	-1 963 751,67	-	-1 963 751,67

2	продукту											
	Кількість учнів 1-4 класів	од.	мережа	1 546,00	-	1 546,00	1 507,00	-	1 507,00	-39,00	-	-39,00
	Кількість дітоднів харчування	діто-дні		91 214,00	-	91 214,00	52 716,00	-	52 716,00	-38 498,00	-	-38 498,00

3	ефективності											
	Середні витрати на 1 учня 1-4 класів	грн.	розрахункові дані	2 634,15	-	2 634,15	1 399,24	-	1 399,24	-1 234,91	-	-1 234,91
	Середня вартість харчування 1 дітодня учня 1-4 класів	грн.	розрахункові дані	40,00	-	40,00	40,00	-	40,00	-	-	-

4	якості											
	Відсоток забезпечення безкоштовним харчуванням учнів 1-4 класів	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	51,78	-	51,78	-48,22	-	-48,22

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	безкоштовним харчуванням учнів 1-4	грн.	Відхилення утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО.
2	продукту		
	Кількість дітоднів харчування	діто-дні	Відхилення утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО.
	Кількість учнів 1-4 класів	од.	Відхилення утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО.
3	ефективності		
	Середні витрати на 1 учня 1-4 класів	грн.	Відхилення утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО.
4	якості		
	Відсоток забезпечення безкоштовним харчуванням	відс.	Відхилення утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 4072400,00грн., касові видатки - 2108648,33грн. Відхилення в сумі 1963751,67грн. утворилося за рахунок нижчого відсотка відвідування учнями ЗЗСО. Відсоток виконання програми становить 51,78%

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконано частково. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість частково забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН

(Бласе ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО

(Бласе ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1. (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації видатків та (найменування головного розпорядника) (код за ЄДРПОУ)  
кредитування місцевого бюджету)

2. (0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації видатків та (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)  
кредитування місцевого бюджету)

3. (0)(6)(1)(1)(6)(0)(0) (1)(6)(0)(0) (0)(9)(9)(0) Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)  
(код Програмної класифікації видатків та (код Типової (КФКВК) (найменування бюджетної програми) (код бюджету)  
кредитування місцевого бюджету) програмної класифікації видатків та

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Установити педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти державної і комунальної форми власності щомісячну доплату за роботу в несприятливих умовах праці

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечити педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти державної і комунальної форми власності щомісячну доплату за роботу в несприятливих умовах праці

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Забезпечити педагогічним працівникам щомісячну доплату за роботу в несприятливих умовах праці

**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»**

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Гривень								
		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	Здійснення доплат педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти за	18 312 900,00	-	18 312 900,00	17 188 615,69	-	17 188 615,69	-1 124 284,31	-	-1 124 284,31
	Усього	18 312 900,00	-	18 312 900,00	17 188 615,69	-	17 188 615,69	-1 124 284,31	-	-1 124 284,31

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення відбулося за рахунок перебування педагогічних працівників на лікарняному, відпустці, курсах, відпустках без збереження зарплатної плати, погодинна оплата праці (канікулярний період не оплачується). Розрахована субвенція на більше ставок ніж було фактично зайнято з 01.09.2025р.

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

N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Гривень								
		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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання**

**9.1. Аналіз показників бюджетної програми**

N 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	заграт											
	Загальний обсяг затрат на доплати педагогічним працівникам	грн.	кошторис	18 312 900,00	-	18 312 900,00	17 188 615,69	-	17 188 615,69	-1 124 284,31	-	-1 124 284,31

2	продукту											
	Середньорічна кількість педагогічних ставок, яким буде здійснена доплата	од.	мережа	749,91	-	749,91	738,28	-	738,28	-11,63	-	-11,63
	Розмір доплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти січень-серпень	грн.	розпорядження КМУ	1 300,00	-	1 300,00	1 300,00	-	1 300,00	-	-	-
	Розмір доплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти вересень-грудень	грн.	розпорядження КМУ	2 600,00	-	2 600,00	2 600,00	-	2 600,00	-	-	-
	Кількість педагогічних ставок, яким буде здійснена доплата (січень-серпень)	од.	мережа	741,87	-	741,87	729,37	-	729,37	-12,50	-	-12,50
	Кількість педагогічних ставок, яким буде здійснена доплата (вересень-грудень)	од.	мережа	765,98	-	765,98	756,08	-	756,08	-9,90	-	-9,90

3	ефективності											
	Середньорічні витрати на 1 педагогічну ставку	грн.	розрахункові дані	24 420,13	-	24 420,13	23 281,97	-	23 281,97	-1 138,16	-	-1 138,16

4	якості											
	Відсоток забезпечення педагогічних працівників доплатою	відс.	звітність	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат	грн.	виділення в сумі 1124284,31 грн. відноситься за рахунок перебування педагогічних працівників на лікарняному, відпустці, курсах, відпустках без збереження заробітної плати, погодинна оплата праці (безаналізований помил на аналізований)
2	продукту	од.	Вакантні ставки.
	кількість педагогічних ставок, яким буде здійснена доплата	од.	Вакантні ставки.
3	ефективності	грн.	Вакантні ставки.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 18312900,00грн., касові видатки - 17188615,69грн., Відхилення в сумі 1124284,31грн. Виникло за рахунок перебування педагогічних працівників на лікарняному, відпустці, курсах, відпустках без збереження заробітної плати, погодинна оплата праці та вакантних посадах на протязі року. Відсоток виконання програми становить 93,86% (Забезпечено педагогічних працівників доплатою 100% ).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконано частково. Забезпечено доплати педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість частково забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

\* Значачються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Кількість закладів, у яких навчаються і виховуються діти з особливими освітніми потребами	од.	звітність	-	18,00	18,00	-	18,00	18,00	-	-	-
2 продукту											
Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які здобувають дошкільну та загальну середню освіту	осіб	звітність	-	87,00	87,00	-	85,00	85,00	-	-2,00	-2,00
Кількість годин додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), які буде надано.	годин	звітність	-	1 335,00	1 335,00	-	1 311,00	1 311,00	-	-24,00	-24,00
3 ефективності											
Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	розрахункові дані	-	2 440,23	2 440,23	-	2 452,91	2 452,91	-	12,68	12,68
Вартість 1 год. додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	грн.	розрахункові дані	-	159,04	159,04	-	159,04	159,04	-	-	-
4 якості											
Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами інклюзивною освітою	відс.	звітність	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які здобувають дошкільну та загальну середню освіту	осіб	Відхилення виникло зв'язку із виїздом дітей за кордон відповідно зменшилась кількість наданих годин.
	Кількість годин додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), які буде надано.	годин	Відхилення виникло зв'язку із виїздом дітей за кордон.
3	ефективності		
	Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Зросли середні витрати на 1 дитину.
4	якості		

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили -212300,00грн. Касові видатки-208497,17грн. Оплата проходила відповідно до укладених договорів та актів наданих послуг, що призвело до відхилення в сумі 3802,83грн. Забезпечено дітей з особливими освітніми потребами здобуттям дошкільної та загальної середньої освіти, проведено комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку дитини з особливими освітніми потребами наданням психолого-педагогічної допомоги. Відсоток виконання Програми становить 98,21%.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(4)(0)(3) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(1)(4)(0)(3) (0)(9)(9)(0) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК)	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (найменування бюджетної програми)
			(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Організувати безкоштовне одноразове гаряче харчування учням початкових класів
---

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів

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»

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	ГРИВНЬ								
		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	-	4 748 000,00	4 748 000,00	-	4 748 000,00	4 748 000,00	-	-	-
	Усього	-	4 748 000,00	4 748 000,00	-	4 748 000,00	4 748 000,00	-	-	-

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2

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

N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	ГРИВНЬ								
		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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Загальний обсяг затрат на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів 1-4 класів	грн.	кошторис	-	4 748 000,00	4 748 000,00	-	4 748 000,00	4 748 000,00	-	-	-

2	продукту											
	Кількість учнів 1-4 класів	осіб	мережа	-	1 717,00	1 717,00	-	1 717,00	1 717,00	-	-	-
	Кількість днів харчування	днів	звітність установи	-	118 700,00	118 700,00	-	118 700,00	118 700,00	-	-	-

3	ефективності											
	Середні витрати на 1 учня 1-4 класів	грн.	розрахункові дані	-	2 765,29	2 765,29	-	2 765,29	2 765,29	-	-	-
	Середня вартість харчування 1 дитини учня 1-4 класів	грн.	розрахункові дані	-	40,00	40,00	-	40,00	40,00	-	-	-

4	якості											
	Відсоток забезпечення безкоштовним харчуванням учнів 1-4 класів	відс.	звітність установи	-	40,35	40,35	-	40,35	40,35	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 4 748 000,00грн., касові видатки 4748000,00грн. Відсоток виконання програми становить 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконано. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість частково забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_

**Леся КОВАЛИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_

**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[форма з'яту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336]



	Обсяг видатків для закупівлі засобів навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання "Нова українська школа"	грн.	кошторис	-	107 880,00	107 880,00	-	-	-	-	-107 880,00	-107 880,00
	Обсяг видатків для облаштування осередків для викладання навчального предмета «Захист України»	грн.	кошторис	-	884 074,00	884 074,00	-	884 074,00	884 074,00	-	-	-

2	продукту											
	оцінювана кількість придбаного обладнання на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	од.	звітність	-	10,00	10,00	-	-	-	-	-10,00	-10,00
	оцінювана кількість придбаного обладнання для облаштування осередків для викладання навчального предмета «Захист України»	од.	звітність	-	79,00	79,00	-	79,00	79,00	-	-	-

3	ефективності											
	орієнтовні витрати за одну одиницю товару для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	грн.	розрахункові дані	-	10 788,00	10 788,00	-	-	-	-	-10 788,00	-10 788,00
	орієнтовані витрати за одиницю товару для облаштування осередків для викладання навчального предмета «Захист України»	грн.	розрахункові дані	-	11 190,81	11 190,81	-	11 190,81	11 190,81	-	-	-

4	якості											
	орієнтовний відсоток придбаних товарів для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	відс.		-	100,00	100,00	-	-	-	-	-100,00	-100,00
	орієнтовний відсоток забезпечення осередків засобами навчання та комп'ютерною технікою для викладання навчального предмета «Захист України»	відс.		-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат на закупівлю мультимедійного та комп'ютерного обладнання	грн.	Касові видатки не були проведені у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги.
2	продукту	од.	Двічі не відбулись відкриті торги.
3	ефективності	грн.	Двічі не відбулись відкриті торги.
4	якості	відс.	Двічі не відбулись відкриті торги.

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 991954,00грн., касові видатки-884074,00грн. Відхилення в сумі 107880,00грн. Виникло за рахунок того, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю Відсоток виконання програми становить 89,12.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано частково.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для реалізації.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



	Обсяг видатків спінфінансування заходів для закупівлі засобів навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання "Нова українська школа"	грн.	кошторис	17 120,00	-	17 120,00	-	-	-	-17 120,00	-	-17 120,00
	Обсяг видатків спінфінансування для облаштування осередків для викладання навчального предмета «Захист України»	грн.	кошторис	-	100 000,00	100 000,00	-	100 000,00	100 000,00	-	-	-
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
	Очікувана кількість придбаного обладнання на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	од.	розрахункові дані	10,00	-	10,00	-	-	-	-10,00	-	-10,00
	Очікувана кількість придбаного обладнання для облаштування осередків для викладання навчального предмета «Захист України»	од.	розрахункові дані	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	-	-
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
	середні витрати за одну одиницю товару для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	грн.	розрахункові дані	1 712,00	-	1 712,00	-	-	-	-1 712,00	-	-1 712,00
	середні витрати за одиницю товару для облаштування осередків для викладання навчального предмета «Захист України»	грн.	розрахункові дані	-	100 000,00	100 000,00	-	100 000,00	100 000,00	-	-	-
<b>4</b>	<b>якості</b>											
	орієнтовний відсоток придбаних товарів для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	-	-	-	-100,00	-	-100,00
	орієнтовний відсоток забезпечення осередків засобами навчання та комп'ютерною технікою для викладання навчального предмета «Захист України»	відс.	звітність	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-

## 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат для закупівлі засобів навчання,	Грн.	Касові видатки не були проведені у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів.
2	продукту очікуванню на здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	од.	Відхилення утворилося у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів.
3	ефективності для здійснення заходів із забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти	Грн.	Відхилення утворилося у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів.
4	якості орієнтовний відсоток придбаних товарів для	відс.	Відхилення утворилося у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів.

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення по загальному фонду становили 17120,00грн., касові видатки-0,00грн. Двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів. По спеціальному фонду планові призначення та касові видатки становили 100 000,00грн. Відсоток виконання програми по загальному фонду 0%, по спеціальному фонду 100%.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано частково.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для реалізації.

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт  
про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1. (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника) (код за ЄДРПОУ)

2. (0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. (0)(6)(1)(1)(2)(7)(9) (1)(2)(7)(9) (0)(9)(9)(0) Реалізація заходів за рахунок освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам (за спеціальним фондом державного бюджету) на забезпечення харчуванням учнів закладів (1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) (найменування бюджетної програми) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти

**5. Мета бюджетної програми**

Організувати безкоштовне одноразове гаряче харчування учнями початкових класів.

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Забезпечення одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів.

**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»**

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Гривень								
		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 освіти з державного бюджету місцевим	-	558 700,00	558 700,00	-	558 700,00	558 700,00	-	-	-
	Усього	-	558 700,00	558 700,00	-	558 700,00	558 700,00	-	-	-

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2

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

N з/п	Найменування місцевої/ регіональної програми	Гривень								
		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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання**

**9.1. Аналіз показників бюджетної програми**

N 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	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Загальний обсяг затрат на забезпечення безкоштовним харчуванням учнів 1-4 класів	грн.	кошторис	-	558 700,00	558 700,00	-	558 700,00	558 700,00	-	-	-

2	продукту											
	Кількість учнів 1-4 класів	од.	мережа	-	1 546,00	1 546,00	-	1 546,00	1 546,00	-	-	-
	Кількість днів харчування	дто-дні	вітність	-	13 968,00	13 968,00	-	13 968,00	13 968,00	-	-	-

3	ефективності											
	Середні витрати на 1 учня 1-4 класів	гри.	розрахункові дані	-	361,38	361,38	-	361,38	361,38	-	-	-
	Середня вартість харчування 1 дтодня учня 1-4 класів	гри.	розрахункові дані	-	40,00	40,00	-	40,00	40,00	-	-	-

4	якості											
	Відсоток забезпечення безкоштовним харчуванням учнів 1-4 класів	відс.	розрахункові дані	-	5,00	5,00	-	5,00	5,00	-	-	-

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 558700,00грн., касові видатки-558700,00грн. Відсоток виконання програми становить 100%

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою у 2025 році виконано. Забезпечено одноразовим гарячим харчуванням учнів початкових класів. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Леся КОВАЛИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

\_\_\_\_\_

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

\_\_\_\_\_



1	Кількість закладів, у яких навчаються і виховуються діти з особливими освітніми потребами	од.	звітність установи	17,00	-	17,00	17,00	-	17,00	-	-	-
2	продукту Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які здобувають дошкільну та загальну середню освіту	осіб	звітність установи	76,00	-	76,00	76,00	-	76,00	-	-	-
3	ефективності Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	звітність установи	4 930,26	-	4 930,26	4 929,90	-	4 929,90	-0,36	-	-0,36
	Вартість 1 год. додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	грн.	розрахункові дані	159,04	-	159,04	159,04	-	159,04	-	-	-
4	якості Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами інклюзивною освітою	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/д	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності Середні витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Оплата проводилась згідно актів приймання проведених психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 374700,00грн., касові видатки 374672,46грн. Оплата проходила відповідно до укладених договорів та актів наданих послуг, що призвело до відхилення в сумі 27,54грн. Відсоток виконання видатків становить 99,99%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611200 "Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами " у 2025 році виконані . Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці. Програма залишається актуальною для подальшого використання.

\* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесені згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесені згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}



	Обсяг витрат на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти (кабінети фізики, хімії, біології, географії, природничих наук) ЗЗСО для 7 класів.	грн.	кошторис	980 400,00	1 386 500,00	2 366 900,00	691 825,00	1 386 500,00	2 078 325,00	-288 575,00	-	-288 575,00
	Обсяг витрат для закупівлі засобів навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів для пілотних 9 класів, закупівлі навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних 9 класів (ЗЗСО І-ІІІ ст. Сокальський ліцей №3)	грн.	кошторис	125 650,00	709 550,00	835 200,00	125 650,00	424 438,00	550 088,00	-	-285 112,00	-285 112,00

2	продукту											
	Кількість 7 класів, що будуть забезпечені засобами навчання та обладнанням	кількість	мережа	25,00	-	25,00	25,00	-	25,00	-	-	-
	Кількість 9 класів (ЗЗСО І-ІІІ ст. Сокальський ліцей №3)	кількість	мережа	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-

3	ефективності											
	Середні витрати на 1 клас (7 класи)	грн.	розрахункові дані	39 216,00	55 460,00	94 676,00	27 673,00	55 460,00	83 133,00	-11 543,00	-	-11 543,00
	Середня вартість засобів навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів для пілотних 9 класів, закупівлі навчальної та навчально-методичної літератури, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних 9 класів (ЗЗСО І-ІІІ ст. Сокальський ліцей №3)	грн.	розрахункові дані	62 825,00	354 775,00	417 600,00	62 825,00	212 219,00	275 044,00	-	-142 556,00	-142 556,00

4	якості											
	Відсоток забезпечення засобами навчання 7 класів.	відс.	звітність	50,00	50,00	100,00	23,91	50,00	73,91	-26,09	-	-26,09
	Відсоток забезпечення засобами навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів, навчальною та навчально-методичною літературою, у тому числі їх електронних версій та з аудіосупроводом, для учнів та педагогічних працівників пілотних 9 класів (ЗЗСО І-ІІІ ст. Сокальський ліцей №3)	відс.	звітність	50,00	50,00	100,00	50,00	36,40	86,40	-	-13,60	-13,60

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
1	затрат											
	навчально-методичної літератури, у тому	грн.										
	навчальних кабінетів природничої галузі	грн.										
2	продукту											
3	ефективності											
	Середні витрати на 1 клас (7 класи)	грн.										
	Середні витрати на 1 клас (7 класи)	грн.										
4	якості											
	Відсоток забезпечення засобами навчання,	відс.										
	Відсоток забезпечення засобами навчання 7 класів.	відс.										

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення по загальному фонду становили 1106050,00грн., касові видатки - 817475,00грн., Планові призначення по спеціальному фонду становили 2096050,00грн., касові видатки - 1810938,00грн., Відхилення утворилося у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів та економією коштів при закупівлях. Відсоток виконання програми по загальному фонду становить 73,91%, по спеціальному фонду 86,40%.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано частково.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для реалізації.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головний розпорядник бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}



	Обсяг спінфінансування на закупівлю засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти (кабінети фізики, хімії, біології, географії, природничих наук) ЗЗСО для 7 класів.	грн.	кошторис	263 200,00	-	263 200,00	241 543,00	-	241 543,00	-21 657,00	-	-21 657,00
	Обсяг спінфінансування для закупівлі засобів навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів для пілотних 9 класів.	грн.	кошторис	92 800,00	-	92 800,00	50 714,00	-	50 714,00	-42 086,00	-	-42 086,00
2	продукту											
	Кількість 7 класів	кількість	мережа	25,00	-	25,00	25,00	-	25,00	-	-	-
	Кількість 9 класів (ЗЗСО І-ІІІ ст. Сокальський ліцей №3)	кількість	мережа	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-
3	ефективності											
	Середня вартість засобів навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти (кабінети фізики, хімії, біології, географії, природничих наук) ЗЗСО придбаних для 7 класів	грн.	розрахункові дані	10 528,00	-	10 528,00	9 661,72	-	9 661,72	-866,28	-	-866,28
	Середня вартість витрат для закупівлі засобів навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів для пілотних 9 класів	грн.	розрахункові дані	46 400,00	-	46 400,00	25 357,00	-	25 357,00	-21 043,00	-	-21 043,00
4	якості											
	Відсоток забезпечення засобами навчання та обладнання, комп'ютерного та мультимедійного обладнання для навчальних кабінетів природничої галузі освіти для 7 класів	відс.	звітність	100,00	-	100,00	91,77	-	91,77	-8,23	-	-8,23
	Відсоток забезпечення засобами навчання, мультимедійного та комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів 9 класів (ЗЗСО І-ІІІ ст. Сокальський ліцей №3)	відс.	звітність	100,00	-	100,00	54,65	-	54,65	-45,35	-	-45,35

## 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
	комп'ютерного обладнання, меблів для обладнання для навчальних кабінетів	грн.	Відхилення утворилося у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів.
2	продукту	грн.	Відхилення виникло за рахунок проведеної закупівлі.
3	ефективності		
	комп'ютерного обладнання, меблів для навчальних кабінетів природничої галузі	грн.	Не відбулись відкриті торги на закупівлю . Відхилення виникло за рахунок проведеної закупівлі.
4	якості		
	Відсоток забезпечення засобами навчання,	відс.	Не відбулись відкриті торги на закупівлю .
	Відсоток забезпечення засобами навчання та	відс.	Відхилення виникло за рахунок проведеної закупівлі.

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 356000,00грн., касові-292257,00грн. Відхилення в сумі 63743,00грн. утворився у зв'язку з тим, що двічі не відбулись відкриті торги на закупівлю меблів для навчальних кабінетів для пілотних класів та економією коштів при закупівлях.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано частково.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для реалізації.

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

\*\* Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_  
**Леся КОВАЛИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_  
**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1. (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника) (код за ЄДРПОУ)

2. (0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. (0)(6)(1)(1)(1)(6)(0) (1)(1)(6)(0) (0)(9)(9)(0) (1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)  
(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) (найменування бюджетної програми) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Сприяння професійного розвитку педагогічних працівників, їх психологічна підтримка та консультування.

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти.

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Методичне забезпечення діяльності закладів освіти.
2	Забезпечити діяльність центрів професійного розвитку педагогічних працівників задля сприяння професійному розвитку педагогічних працівників, їх психологічної підтримки та консультування

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

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

ГРИВЕНЬ

N 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 належної методичної роботи в установах освіти.	1 809 700,00	-	1 809 700,00	1 799 488,27	-	1 799 488,27	-10 211,73	-	-10 211,73
	Усього	1 809 700,00	-	1 809 700,00	1 799 488,27	-	1 799 488,27	-10 211,73	-	-10 211,73

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло внаслідок працівника з інвалідністю, цінової пропозиції та раціонального використання бюджетних коштів.

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання**

**9.1. Аналіз показників бюджетної програми**

N 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
1	заграт											
	Кількість установ	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-

Середньорічна кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	7,00	-	7,00	5,67	-	5,67	-1,33	-	-1,33
Загальні витрати на оплату праці	грн.	кошторис	1 601 230,00	-	1 601 230,00	1 599 557,90	-	1 599 557,90	-1 672,10	-	-1 672,10
Загальний обсяг витрат	грн.	кошторис	1 809 700,00	-	1 809 700,00	1 799 488,27	-	1 799 488,27	-10 211,73	-	-10 211,73

2	продукту										
	Кількість проведених цільових заходів з педагогами	од.	звітність установи	180,00	-	180,00	180,00	-	180,00	-	-
	Кількість проведених цільових групових консультацій	од.	звітність установи	320,00	-	320,00	320,00	-	320,00	-	-
	Кількість проведених індивідуальних та групових консультацій за запитами	од.	звітність установи	180,00	-	180,00	180,00	-	180,00	-	-
	Кількість методичних формувань, діяльність яких курсує центр	од.	звітність установи	50,00	-	50,00	50,00	-	50,00	-	-
	Кількість проведених супервізій	од.	звітність установи	18,00	-	18,00	18,00	-	18,00	-	-
	Кількість розроблених локальних документів	од.	звітність установи	49,00	-	49,00	49,00	-	49,00	-	-
	Кількість розроблених індивідуальних програм професійного розвитку	од.	звітність установи	49,00	-	49,00	49,00	-	49,00	-	-
	Кількість проведених курсів підвищення кваліфікації за договором з ЛОППО	годин	звітність установи	310,00	-	310,00	310,00	-	310,00	-	-
	Кількість сайтів, блогів, груп, які працюють в системі консультування	од.	звітність установи	50,00	-	50,00	50,00	-	50,00	-	-

3	ефективності											
	Середня кількість проведених цільових заходів з педагогами на 1 працівника	од.	звітність установи	25,71	-	25,71	30,00	-	30,00	4,29	-	4,29
	Середня кількість проведених цільових групових консультацій на 1 працівника	од.	звітність установи	45,71	-	45,71	53,33	-	53,33	7,62	-	7,62
	Середня кількість проведених індивідуальних та групових консультацій за запитами на 1 працівника	од.	звітність установи	25,71	-	25,71	30,00	-	30,00	4,29	-	4,29
	Середня кількість методичних формувань, діяльність яких курсує центр на 1 працівника	од.	звітність установи	7,15	-	7,15	8,33	-	8,33	1,18	-	1,18
	Середня кількість проведених супервізій на 1 працівника	од.	звітність установи	2,57	-	2,57	3,00	-	3,00	0,43	-	0,43
	Середня кількість розроблених локальних документів	од.	звітність установи	7,00	-	7,00	8,66	-	8,66	1,66	-	1,66
	Середня кількість розроблених індивідуальних програм професійного розвитку	од.	звітність установи	7,00	-	7,00	8,66	-	8,66	1,66	-	1,66
	Середня кількість проведених курсів підвищення кваліфікації за договором з ЛОППО на 1 працівника	од.	звітність установи	44,28	-	44,28	51,67	-	51,67	7,39	-	7,39
	Середня кількість сайтів, блогів, груп, які працюють в системі консультування на 1 працівника	од.	звітність установи	7,14	-	7,14	8,33	-	8,33	1,19	-	1,19
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	228 747,14	-	228 747,14	282 108,98	-	282 108,98	53 361,84	-	53 361,84

4	якості											
	Відсоток педагогів, охоплених послугою проведених цільових заходів з педагогами	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів, охоплених послугою надання цільових консультацій та консультацій за запитами	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів, які залучені до роботи методичних формувань, діяльність яких курсує центр	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів для яких готуються методичні матеріали, електронні ресурси	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів, які використовують локальні освітні документи	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів, які навчаються за програмами курсів підвищення кваліфікації	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів, які користуються контентом сайтів, блогів, груп, які працюють в системі консультування	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток педагогів, які корист. конт. сайтів, блогів, груп, які працюють в с-мі консуль.	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/д	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
	Загальний обсяг витрат	грн.	Відхилення виникло внаслідок прийняття працівника з інвалідністю сприятливих погодних умов та раціонального використання, цінової пропозиції.
	Загальні витрати на оплату праці	грн.	Відхилення виникло внаслідок працівника з інвалідністю.
	Середньорічна кількість штатних одиниць	од.	Вакантна посада на протяжні року.
2	продукту		
3	ефективності		
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Відхилення відбулося внаслідок виплати премії.
	Середня кількість проведених цільових заходів з педагогами на 1 працівника	од.	Розбіжності виникли за рахунок вакантних посад, збільшилося навантаження на 1 працівника.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Уточнені планові призначення становили 1809700,00грн., касові видатки-1799488,27грн. Відхилення в сумі 10211,73грн. виникло внаслідок працівника з інвалідністю 1672,10грн., відрядження та енергоносії за рахунок раціонального використання склали-6198,01грн., 2341,62грн.- становили відхилення по оплаті послуг та придбаним, відповідно до цінової пропозиції. Дебіторська заборгованість склали-19570,68грн. Відсоток виконання по Програмі становить 99,44%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611160 "Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників " у 2025 році виконані повністю. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_  
**Леся КОВАЛИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_  
**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

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

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(1)(5)(2)	(1)(1)(5)(2) (0)(9)(9)(0)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення на надання якісних освітніх та медико-психологічних послуг з метою визначення особливих потреб дитини, розроблення рекомендацій щодо програми навчання дітям з особливими потребами.

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини з особливими освітніми потребами наданням психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження.
--

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини з особливими освітніми потребами, надання їм допомоги .
2	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у інклюзивно-ресурсних центрах за рахунок освітньої субвенції

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

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

ГРИВЕНЬ

N 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 прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини з особливими освітніми потребами, надання їм допомоги .	2 093 000,00	-	2 093 000,00	2 086 585,13	-	2 086 585,13	-6 414,87	-	-6 414,87
	Усього	2 093 000,00	-	2 093 000,00	2 086 585,13	-	2 086 585,13	-6 414,87	-	-6 414,87

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло у зв'язку із вакантною посадою на протязі року.

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання**

**9.1. Аналіз показників бюджетної програми**

N 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
1	заграв											
	кількість установ	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-

Середньорічна кількість дітей, які потребують корекційної допомоги	од.	звітність установи	230,00	-	230,00	230,00	-	230,00	-	-	-
Кількість штатних одиниць педставок	од.	мережа	8,00	-	8,00	7,00	-	7,00	-1,00	-	-1,00

2	продукту										
	Середня чисельність дітей, які пройшли комплексну психолого-педагогічну оцінку	од.	звітність установи	180,00	-	180,00	180,00	-	180,00	-	-
	Середня кількість дітей, які отримують корекційну допомогу	од.	звітність установи	110,00	-	110,00	110,00	-	110,00	-	-
	Середня кількість складених звітів	од.	звітність установи	30,00	-	30,00	30,00	-	30,00	-	-
	Кількість дітей віди відвідування дітей, які отримують корекційну допомогу інклюзивно-ресурсного центру.	відс.	розрахункові дані	2 500,00	-	2 500,00	2 500,00	-	2 500,00	-	-

3	ефективності										
	Чисельність дітей, які пройшли комплексну психолого-педагогічну оцінку на одного працівника інклюзивно-ресурсного центру.	од.	звітність установи	22,00	-	22,00	25,00	-	25,00	3,00	-
	Середня кількість дітей, які отримують корекційну допомогу на 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру.	од.	звітність установи	14,00	-	14,00	16,00	-	16,00	2,00	-
	Середня кількість складених звітів на 1 працівника.	од.	розрахункові дані	3,75	-	3,75	4,28	-	4,28	0,53	-
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці педпрацівника	грн.	розрахункові дані	261 625,00	-	261 625,00	298 083,59	-	298 083,59	36 458,59	-
	Середня кількість дітей, які потребують корекційної допомоги на 1 працівника	од.	розрахункові дані	29,00	-	29,00	33,00	-	33,00	4,00	-

4	якості										
	Охоплення дітей корекційною допомогою інклюзивно-ресурсного центру.	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-
	Відсоток кількості дітей, які потребують корекційної допомоги до загальної кількості здобувачів освіти	відс.	розрахункові дані	4,55	-	4,55	4,86	-	4,86	0,31	-

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Кількість штатних одиниць педставок	од.	Вакантна посада на протязі року.
2	продукту		
3	ефективності		
	Середня кількість дітей, які потребують корекційної допомоги на 1 працівника	од.	За рахунок вакантної посади, збільшилася кількість дітей на 1 працівника.
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці педпрацівника	грн.	Відхилення відбулося внаслідок виплати премії.
	Корекційну допомогу на 1 працівника комплексну психолого-педагогічну оцінку	од.	Відхилення виникло за рахунок вакантної посади на протязі року, відповідно збільшилася кількість складених звітів на 1 працівника.
	Кількість дітей, які потребують корекційної допомоги на 1 працівника	од.	Відхилення виникло за рахунок вакантної посади на протязі року, відповідно збільшилася кількість дітей на 1 працівника.
4	якості		
	Відсоток кількості дітей, які потребують корекційної допомоги до загальної кількості здобувачів освіти	відс.	Відповідно до затвердженої мережі 2025-2026рр.

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 2093000,00грн., касові видатки 2086585,13грн., відхилення в сумі 6414,87грн. виникло через частково незаповнену вакантну посаду, що вплинуло на залишок кошторисних призначень. Відсоток виконання програми становить 99,69%.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання програми забезпечило створення освітнього простору для дітей з особливими освітніми проблемами, можливість отримання кваліфікованої допомоги шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини з особливими освітніми потребами надання їм психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження. Програма залишається актуальною для подальшого використання.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня  
2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(1)(5)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(1)(1)(5)(1) (0)(9)(9)(0) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	забезпечення на надання якісних освітніх та медико-психологічних послуг з метою визначення особливих потреб дитини, розроблення рекомендацій щодо програми навчання дітям з особливими потребами.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини з особливими освітніми потребами наданням психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження.
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини з особливими освітніми потребами.
2	Надання дітям психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження.
3	Зміцнення матеріально-технічної бази
4	Забезпечити проведення якісної комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу інклюзивно-ресурсними центрами

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

N 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 прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та	264 820,00	9 800,00	274 620,00	260 569,75	9 800,00	270 369,75	-4 250,25	-	-4 250,25
	Усього	264 820,00	9 800,00	274 620,00	260 569,75	9 800,00	270 369,75	-4 250,25	-	-4 250,25

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення по заробітній платі виникло внаслідок працівника з інвалідністю та раціонального використання по оплаті послуг, відрядженнях, інших поточних видатків .

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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

1	затрат											
	кількість установ	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
	обсяг видатків на придбання комп'ютерної техніки	грн.	кошторис	40 000,00	-	40 000,00	40 000,00	-	40 000,00	-	-	-
	Загальні витрати на утримання 1 установи	грн.	кошторис	264 820,00	9 800,00	274 620,00	260 569,75	9 800,00	270 369,75	-4 250,25	-	-4 250,25
	Обсяг благодійної допомоги (оприбуткування)	грн.	звітність	-	9 800,00	9 800,00	-	9 800,00	9 800,00	-	-	-
	Обсяг витрат на придбання корекційних та господарських товарів	грн.	кошторис	35 000,00	-	35 000,00	35 000,00	-	35 000,00	-	-	-

2	продукту											
	Кількість штатних одиниць працівників молодшого обслуговуючого персоналу	од.	мережа	0,50	-	0,50	0,50	-	0,50	-	-	-
	Кількість одиниць товарів, які плануються придбати	шт.	кошторис	4,00	-	4,00	4,00	-	4,00	-	-	-
	Кількість закуплених та оприбуткованих товарів	шт.	звітність	18,00	4,00	22,00	18,00	4,00	22,00	-	-	-

3	ефективності											
	Середні витрати на утримання 1 працівника установи в рік	грн.	кошторис	71 670,00	-	71 670,00	71 172,04	-	71 172,04	-497,96	-	-497,96
	Середні витрати за 1 одиницю придбаного товару (комп'ютерної техніки)	грн.	розрахункові дані	10 000,00	-	10 000,00	10 000,00	-	10 000,00	-	-	-
	Середні витрати за 1 товар	грн.	розрахункові дані	1 944,44	2 450,00	4 394,44	1 944,44	2 450,00	4 394,44	-	-	-

4	якості											
	Охоплення дітей корекційною допомогою інклюзивно-ресурсного центру.	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток забезпечення інклюзивно-ресурсного центру оновленням матеріально-технічної бази	відс.	звітність	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	-	-	-

### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/д	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
1	затрат											
2	Загальні витрати на утримання 1 установи	грн.	Відхилення по заробітній платі виникло внаслідок працівника з інвалідністю-497,96грн. - з/рз2,29грн.- за рахунок раціонального використання становило відхилення по оплаті послуг, відхилення інших показників вказано в таблиці									
3	ефективності											
4	Середні витрати на утримання 1 працівника	грн.	Відхилення виникло внаслідок працівника з інвалідністю-497,96грн.									
4	якості											

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення становили 264820,00грн., касові видатки 260569,75грн. Відхилення коштів по загальному фонду складо 4250,25грн. (раціональне використання коштів та працівником з інвалідністю). Відсоток виконання програми по загальному фонду становить 98,40%. Планові та фактичні призначення по спеціальному фонду становили 9800,00грн. Відсоток виконання програми по спеціальному фонду становить 100%.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

**Леся КОВАЛИШИН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

**Ірина БОГАЙКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня  
2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(1)(4)(2)	(1)(1)(4)(2) (0)(9)(9)(0) (код Типової (КФКВК) програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
		(найменування бюджетної програми)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
2	1.Виявлення обдарованих дітей та молоді.
3	2.Стратегія національно-патриотичного виховання.
4	3.Підтримка громади-форпосту Удиченської селищної Покровського району.
5	4.Надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку на 2025-2027 у Сокальській міській територіальній громаді.

**5. Мета бюджетної програми**

Сприяти зміцненню здоров'я, формуванню моральних та фізичних якостей захисника України, розвитку громадянських якостей та патріотизму молоді, яка проходить добровільну підготовку для служби в Збройних силах України, готовності козаків і дівчат за будь-яких умов захищати територіальну цілісність та незалежність України. Виявлення кращого досвіду роботи з обдарованими дітьми, проведення моніторингу досягнень обдарованих учнів, популяризації досягнень обдарованих учнів та їх педагогів, надання

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Національно-патриотичне, військово-спортивного виховання та підготовка молоді до служби в Збройних силах України на 2021 – 2025 роки.
2	Виявлення обдарованих дітей та молоді за результатами рейтингового оцінювання їхніх досягнень, моральне та матеріальне стимулювання кращої учнівської молоді.
3	Забезпечити реалізацію інших програм та заходів у сфері освіти

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

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

ГРИВЕНЬ

N 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	Виявлення обдарованих дітей та молоді за результатами рейтингового оцінювання їхніх	225 000,00	-	225 000,00	212 400,00	-	212 400,00	-12 600,00	-	-12 600,00
2	Національно-патриотичне, військово-спортивного виховання та підготовка молоді до	511 500,00	-	511 500,00	473 526,70	-	473 526,70	-37 973,30	-	-37 973,30
3	Підтримка громади-форпосту Удиченської селищної ради Покровського району	265 000,00	-	265 000,00	264 998,17	-	264 998,17	-1,83	-	-1,83
4	Надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського	14 480,00	-	14 480,00	14 480,00	-	14 480,00	-	-	-
	Усього	1 015 980,00	-	1 015 980,00	965 404,87	-	965 404,87	-50 575,13	-	-50 575,13

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло за результатами досягнень здобувачів освіти у номінації "Випускник року", які досягнули максимальних результатів на НМТ -2006балів. Було заплановано 5 нагород, але за підсумками НМТ 2025 нагороджено 3, що вплинуло на залишок кошторисних призначень.
2	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу та авансових звітів.
3	Відхилення виникло відповідно до авансових звітів.

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

ГРИВЕНЬ

N 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 Національно-патриотичного, військово-спортивного виховання та підготовки	511500,00	-	511 500,00	473 526,70	-	473 526,70	-37 973,30	-	-37 973,30

2	Програма підтримки обдарованої учнівської молоді громади Сокальської міської ради	225000,00	-	225 000,00	212 400,00	-	212 400,00	-12 600,00	-	-12 600,00
3	Програма підтримки громади-форпосту Удвиненської селищної ради Покровського	265000,00	-	265 000,00	264 998,17	-	264 998,17	-1,83	-	-1,83
4	Програми надання одиоразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим	14480,00	-	14 480,00	14 480,00	-	14 480,00	-	-	-
	Усього	1 015 980,00	-	1 015 980,00	965 404,87	-	965 404,87	-50 575,13	-	-50 575,13

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

### 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N з/д	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
1	затрат											
	Виплата матеріальної допомоги кращим обдарованим учням та колективам	грн.	кошторис	205 000,00	-	205 000,00	195 000,00	-	195 000,00	-10 000,00	-	-10 000,00
	Проведення церемонії нагородження кращих обдарованих учнів та колективів Придбання іменних дипломів, квітів і подяк для батьків, банера	од.	кошторис	20 000,00	-	20 000,00	17 400,00	-	17 400,00	-2 600,00	-	-2 600,00
	Обсяг витрат на проведення заходів по Програмі «Національно-патріотичного, військово-спортивного виховання та підготовки молоді до служби в Збройних силах України»	грн.	кошторис	511 500,00	-	511 500,00	473 526,70	-	473 526,70	-37 973,30	-	-37 973,30
	Обсяг витрат «Програми підтримки обдарованої учнівської молоді громади Сокальської міської ради на 2022-2025 роки»	грн.	кошторис	225 000,00	-	225 000,00	212 400,00	-	212 400,00	-12 600,00	-	-12 600,00
	Обсяг витрат "Програми підтримки громади-форпосту Удвиненської селищної Покровського району Донецької області в рамках Національного проєкту «Піч-о-пліч: згуртовані громади» на 2025 рік"	грн.	кошторис	265 000,00	-	265 000,00	264 998,17	-	264 998,17	-1,83	-	-1,83
	Обсяг витрат "Програми надання одиоразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку на 2025-2027 у Сокальській міській територіальній громаді."	грн.	кошторис	14 480,00	-	14 480,00	14 480,00	-	14 480,00	-	-	-

2	продукту											
	Кількість обдарованих учнів, які отримали грошові нагороди	осіб	звітність установи	25,00	-	25,00	23,00	-	23,00	-2,00	-	-2,00
	Кількість обдарованих колективів, які отримали грошові нагороди	од.	звітність установи	8,00	-	8,00	8,00	-	8,00	-	-	-
	Кількість церемоній нагородження	од.	кошторис	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
	Кількість учасників які взяли участь у заходах	осіб	звітність установи	1 390,00	-	1 390,00	1 362,00	-	1 362,00	-28,00	-	-28,00
	Кількість запланованих заходів по Програмі «Національно-патріотичного, військово-спортивного виховання та підготовки молоді до служби в Збройних силах України»	од.	кошторис	20,00	-	20,00	19,00	-	19,00	-1,00	-	-1,00
	Кількість учасників "Програми підтримки громади-форпосту Удвиненської селищної Покровського району Донецької області в рамках Національного проєкту «Піч-о-пліч: згуртовані громади» на 2025 рік"	осіб	звітні дані	25,00	-	25,00	25,00	-	25,00	-	-	-
	Кількість дітей-сиріт, які одержать допомогу до 18-ти років	осіб	звітність	8,00	-	8,00	8,00	-	8,00	-	-	-

3	ефективності											
	Середні витрати на 1 обдарованого учня	грн.	розрахункові дані	5 000,00	-	5 000,00	5 000,00	-	5 000,00	-	-	-
	Середні витрати на 1 колектив	грн.	розрахункові дані	10 000,00	-	10 000,00	10 000,00	-	10 000,00	-	-	-
	Середні витрати на проведення церемонії	грн.	кошторис	20 000,00	-	20 000,00	17 400,00	-	17 400,00	-2 600,00	-	-2 600,00
	Середні витрати на 1 учасника заходу патріотичного виховання	грн.	розрахункові дані	274,03	-	274,03	347,67	-	347,67	73,64	-	73,64
	Середні витрати на 1 захід з національно-патріотичного виховання	грн.	розрахункові дані	25 575,00	-	25 575,00	24 922,46	-	24 922,46	-652,54	-	-652,54
	Середні витрати на 1 учасника Програма підтримки громади-форпосту Удвиненської селищної Покровського району Донецької області в рамках Національного проєкту «Піч-о-пліч: згуртовані громади» на 2025 рік	грн.	розрахункові дані	10 600,00	-	10 600,00	10 599,93	-	10 599,93	-0,07	-	-0,07
	Розмір допомоги дітям-сиротам, яким виповнюється 18 років	грн.	Постанова КМУ	1 810,00	-	1 810,00	1 810,00	-	1 810,00	-	-	-

4	якості											
	Відсоток охоплення обдарованих учнів та колективів.	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	95,12	-	95,12	-4,88	-	-4,88
	Відсоток виконання заходів по Програмі «Національно-патріотичного, військово-спортивного виховання та підготовки молоді до служби в Збройних силах України»	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	92,58	-	92,58	-7,42	-	-7,42

Відсоток виконання Програма підтримки громади-форноту Удачненської селищної Покровського району Донецької області в рамках Національного проєкту «Ліч-о-ліч: згуртовані громади» на 2025 рік	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	99,99	-	99,99	-0,01	-	-0,01
Відсоток виконання по Програмі надання освітньої допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку на 2025-2027 у Сокальській міській територіальній громаді.	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками								
1	2	3	4								
1	затрат										
	громади-форноту Удачненської селищної Покровського району Донецької області в об'єднаній учнівської молоді громад	грн.	Згідно поданих авансових звітів.								
	військово-спортивного виховання та	грн.	Відхилення виникло за результатами досягнень здобувачів освіти у номінації "Випускник року". Було заплановано 5 нагород, але за підсумками НМТ 2025 нагороджено 3.								
	сплата матеріальної допомоги кращим	од.	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу та авансових звітів.								
	процедури	грн.	Відхилення виникло за рахунок досягнень здобувачів освіти у номінації "Випускник року". Було заплановано 5 нагород, але за підсумками НМТ 2025 нагороджено 3.								
2	військово-спортивного виховання	од.	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу.								
	кількість учасників як взяли участь у	осіб	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу.								
	кількість обдарованих учнів, які отримали	осіб	Відхилення виникло за рахунок результатів обдарованих учнів.								
3	ефективності										
	удачненської селищної Покровського	грн.	Відповідно до поданих авансових звітів.								
	середні витрати на 1 учасника	грн.	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу.								
	середні витрати на 1 учасника заходу	грн.	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу, відповідно збільшилися видатки на 1 учасника.								
	Середні витрати на проведення церемонії	грн.	Відхилення виникло за рахунок досягнутих результатів обдарованих учнів.								
4	якості										
	Відсоток виконання Програма підтримки	відс.	Згідно поданих авансових звітів.								
	Відсоток виконання заходів по Програмі	відс.	Відхилення виникло за рахунок не проведення 1 заходу.								
	Відсоток охоплення обдарованих учнів та	відс.	Відхилення виникло за рахунок досягнутих результатів обдарованих учнів.								

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення по загальному фонду становили 1015980,00грн., касові видатки 965404,87 відхилення становить 50575,13 грн. згідно поданих авансових звітів, не проведенні 1 заходу, результатів обдарованих учнів. Відсоток виконання Програми становить 95,02%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетну програму виконано.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(1)(4)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(1)(1)(4)(1) (0)(9)(9)(0) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.
---

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування.
2	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти

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

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

ГРИВЕНЬ

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського	12 406 600,00	-	12 406 600,00	12 377 099,67	-	12 377 099,67	-29 500,33	-	-29 500,33
	Усього	12 406 600,00	-	12 406 600,00	12 377 099,67	-	12 377 099,67	-29 500,33	-	-29 500,33

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

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення в сумі 29500,33грн. виникло за рахунок збільшення кількості працівників з інвалідністю, раціонального поводження з енергоносіями .

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	заграв											
	кількість установ	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-

кількість штатних одиниць адміністративного персоналу	од.	мережа	4,00	-	4,00	4,00	-	4,00	-	-	-
Кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	мережа	30,25	-	30,25	28,25	-	28,25	-2,00	-	-2,00
Кількість штатних одиниць працівників молодшого обслуговуючого персоналу	од.	мережа	8,00	-	8,00	7,00	-	7,00	-1,00	-	-1,00
Загальний обсяг витрат	грн.	кошторис	12 406 600,00	-	12 406 600,00	12 377 099,67	-	12 377 099,67	-29 500,33	-	-29 500,33
Обсяг витрат на оплату праці	грн.	кошторис	11 526 300,00	-	11 526 300,00	11 516 309,43	-	11 516 309,43	-9 990,57	-	-9 990,57
середньорічна кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	42,25	-	42,25	40,25	-	40,25	-2,00	-	-2,00

2	продукту										
	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	звітність установи	61,00	-	61,00	60,00	-	60,00	-1,00	-1,00
	кількість особових рахунків	од.	звітність установи	1 276,00	-	1 276,00	1 276,00	-	1 276,00	-	-
	Середньорічна кількість складених звітів	од.	звітність установи	480,00	-	480,00	480,00	-	480,00	-	-

3	ефективності										
	кількість установ, які обслуговує 1 штатний працівник централізованої бухгалтерії	од.	звітність установи	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-
	Середньорічна кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	звітність установи	42,00	-	42,00	42,00	-	42,00	-	-
	Середньорічна кількість складених звітів на 1 працівника	од.	звітність установи	16,00	-	16,00	16,00	-	16,00	-	-
	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	272 811,83	-	272 811,83	286 119,49	-	286 119,49	13 307,66	13 307,66

4	якості										
	відсоток виконання плану робіт	відс.	звітність установи	100,00	-	100,00	99,76	-	99,76	-0,24	-0,24

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	середньорічна кількість штатних одиниць	од.	Вакантні посади на протязі року.
	Обсяг витрат на оплату праці	грн.	Внаслідок збільшення кількості працівників з інвалідністю .
	Загальний обсяг витрат	грн.	економія виникла внаслідок збільшення кількості працівників з інвалідністю -9896,83грн., внаслідок раціонального поводження з енергоносіями досягнута економія в сумі 19378,59грн.
	Кількість штатних одиниць працівників	од.	774,91тис. - економія внаслідок зменшення кількості працівників та зменшення плати
	Кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Вакантні посади на протязі року.
2	продукту		
	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Рішення виконавчого комітету №172 від 13.08.25р. "Про припинення освітньої діяльності Романівської початкової школи СМР ЛО"
3	ефективності		
	середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Відхилення виникло за рахунок виплати премії.
4	якості		
	відсоток виконання плану робіт	відс.	Раціональне використання бюджетних коштів.

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників продукту і затрат. Планові призначення становили 12406600,00грн., касові видатки 12377099,67грн. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. В результаті вжитих заходів, за результатами 2025 року досягнута економія коштів по загальному фонду у сумі 29500,33 грн. Дебіторська заборгованість становить 45945,27грн. Відсоток виконання програми в цілому становить 99,76% Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611141 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" у 2025 році виконані. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії у зв'язку із раціональним поводженням енергоносіїв досягнута економія. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

**Леся КОВАЛИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}



кількість установ (музичних шкіл)	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
Середньорічна кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	75,50	5,00	80,50	73,95	5,00	78,95	-1,55	-	-1,55
Середньорічна кількість керівних працівників	од.	штатний розпис	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-
Середньорічна кількість штатних одиниць педагогів	од.	штатний розпис	63,00	5,00	68,00	61,75	5,00	66,75	-1,25	-	-1,25
Середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	3,50	-	3,50	3,20	-	3,20	-0,30	-	-0,30
Середньорічна кількість штатних одиниць обслуговуючого персоналу	од.	штатний розпис	7,00	-	7,00	7,00	-	7,00	-	-	-
кількість видільень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	звітність установи	8,00	-	8,00	8,00	-	8,00	-	-	-
кількість класів	од.	мережа	51,00	-	51,00	51,00	-	51,00	-	-	-
Загальний обсяг витрат на отримання освіти у школі естетичного виховання	грн.	кошторис	15 815 050,00	858 770,00	16 673 820,00	15 809 587,55	871 920,00	16 681 507,55	-5 462,45	13 150,00	7 687,55
плата за навчання у школі естетичного виховання	грн.	розрахункові дані	-	853 620,00	853 620,00	-	853 620,00	853 620,00	-	-	-
Обсяг витрат на заробітну плату	грн.	кошторис	15 038 350,00	853 620,00	15 891 970,00	15 033 768,20	853 620,00	15 887 388,20	-4 581,80	-	-4 581,80
Загальна сума отриманої благодійної допомоги	грн.	звітні дані	-	5 150,00	5 150,00	-	18 300,00	18 300,00	-	13 150,00	13 150,00

2	продукту											
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школі естетичного виховання-всього	од.	звітність установи	630,00	-	630,00	620,00	-	620,00	-10,00	-	-10,00
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	звітність установи	243,00	-	243,00	243,00	-	243,00	-	-	-
	Кількість одиниць товару, які були отримані за рахунок благодійної допомоги (книги)	од.	звітні дані	-	56,00	56,00	-	92,00	92,00	-	36,00	36,00

3	ефективності											
	середньорічна кількість учнів на одну педагогічну ставку	осіб	розрахункові дані	9,00	1,00	10,00	9,00	1,00	10,00	-	-	-
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школі естетичного виховання	грн.	розрахункові дані	25 103,25	-	25 103,25	25 499,33	-	25 499,33	396,08	-	396,08
	Середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахункові дані	199 183,44	170 724,00	369 907,44	203 296,39	170 724,00	374 020,39	4 112,95	-	4 112,95
	Середня вартість за одиницю товару (книги) отриманих за рахунок благодійної допомоги	грн.	звітні дані	-	91,96	91,96	-	190,63	190,63	-	98,67	98,67

4	якості											
	відсоток кількості учнів у школі естетичного виховання до загальної кількості здобувачів освіти	відс.	звітність установи	12,46	-	12,46	13,09	-	13,09	0,63	-	0,63
	Відсоток надходження батьківської плати	відс.	звітність установи	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-
	Відсоток забезпечення товаром за рахунок благодійної допомоги	відс.	звітні дані	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-

## 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/д	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	загальна сума отриманої благодійної допомоги	грн.	Відхилення виникло за рахунок надходження спонсорської допомоги.
	Обсяг витрат на заробітну плату	грн.	раціональне використання бюджетних коштів
	загальний обсяг витрат на отримання освіти	грн.	відхилення по загальному фонду в сумі 250,43грн. утворилося за рахунок раціонального використання бюджетних коштів, по спеціальному фонду в сумі 121,00грн. на рахунок спеціального фонду за рахунок спеціального фонду.
	Середньорічна кількість штатних одиниць	од.	Вакантна посада на протязі року.
2	продукту		
	освіту у школі естетичного виховання	од.	Фактична відвідуваність становила менше планової.
3	ефективності		
	Середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	Відхилення виникло за рахунок виплати щорічної винагороди заплановано було 30% , виплатили 100%.
4	якості		
	відсоток кількості учнів у школі естетичного виховання до загальної кількості здобувачів освіти	відс.	Відповідно до затвердженої мережі ЗЗСО на 2025-2026н.р.

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників продукту і затрат. Планові призначення по загальному фонду становили 15815050,00грн., касові видатки - 15809587,55грн. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. В результаті вжитих заходів, за результатами 2025 року досягнута економія коштів по загальному фонду у сумі 5462,45грн. Причини відхилення касових показників від запланованих пояснюється економією коштів, раціональним використанням бюджетних коштів. Планові призначення по спеціальному фонду становили 871920,00грн., касові видатки - 871920,00грн. Відсоток виконання програми по загальному фонду становить становить 99,97%., по спеціальному фонду 100%. Програма виконана повністю.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.  
Виконання програми забезпечило створення простору творчих можливостей для кожної дитини. Реалізація програми забезпечила розвиток здібностей дітей їх подальшої самореалізації. забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці, оплату інших послуг. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

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

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

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

Бюджетна програма: **Бюджетна програма розвитку дітей**

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_

**Леся КОВАЛИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів

\_\_\_\_\_

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня  
2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(0)(7)(0)	(1)(0)(7)(0) (0)(9)(6)(0)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
	(код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК) з дітьми (найменування бюджетної програми)	(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити потребу особистості у творчій самореалізації та інтелектуальному, духовному і фізичному розвитку, підготовка до активної професійної та громадської діяльності.
2	Створення умов для соціального захисту та організації змістовного дозвілля відповідно до здібностей, обдарувань та стану здоров'я вихованців, учнів і слухачів.
3	Змішення матеріально-технічної бази

5. Мета бюджетної програми

Залучення та забезпечення належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти.
---

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечити залучення та забезпечення належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти.
2	Забезпечити рівні можливості дітям та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах 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

N 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 позашкільної освіти закладам позашкільної освіти та позашкільна робота з	8 513 980,00	20 000,00	8 533 980,00	8 443 153,54	15 830,00	8 458 983,54	-70 826,46	-4 170,00	-74 996,46
	Усього	8 513 980,00	20 000,00	8 533 980,00	8 443 153,54	15 830,00	8 458 983,54	-70 826,46	-4 170,00	-74 996,46

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникли за рахунок вакантних ставок на протязі року та раціонального використання енергоносіїв. По спеціальному фонду відхилення виникло за рахунок не надходження плати від плативих послуг.

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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

1	затрат											
	кількість установ	од.	мережа	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	-	-	-
	кількість гуртків	од.	мережа	60,00	-	60,00	60,00	-	60,00	-	-	-
	середньорічна кількість штатних одиниць педпрацівників (в т.ч. керівників гуртків)	од.	мережа	23,72	-	23,72	20,43	-	20,43	-3,29	-	-3,29
	середньорічна кількість штатних одиниць іншого персоналу	од.	мережа	9,00	-	9,00	9,00	-	9,00	-	-	-
	Видатки на проведення заходів з позашкільної освіти	грн.	мережа	51 250,00	-	51 250,00	23 905,00	-	23 905,00	-27 345,00	-	-27 345,00
	середньорічна кількість штатних одиниць	од.	мережа	38,72	-	38,72	35,43	-	35,43	-3,29	-	-3,29
	Загальний обсяг витрат	грн.	кошторис	8 513 980,00	20 000,00	8 533 980,00	8 443 153,54	15 830,00	8 458 983,54	-70 826,46	-4 170,00	-74 996,46
	Середньорічна кількість штатних одиниць керівного персоналу та методистів	од.	мережа	6,00	-	6,00	6,00	-	6,00	-	-	-
	Сума затрат від платних послуг	грн.	розрахункові дані	-	5 000,00	5 000,00	-	-	-	-	-5 000,00	-5 000,00
	Обсяг витрат на заробітну плату	грн.	кошторис	7 280 880,00	-	7 280 880,00	7 264 174,77	-	7 264 174,77	-16 705,23	-	-16 705,23

2	продукту											
	чисельність дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	звітність установи	1 235,00	-	1 235,00	1 143,00	-	1 143,00	-92,00	-	-92,00
	Середньорічна кількість проведених заходів	од.	звітність установи	256,00	-	256,00	235,00	-	235,00	-21,00	-	-21,00
	Кількість груп позашкільної освіти	од.	звітність установи	92,00	-	92,00	92,00	-	92,00	-	-	-
	Кількість одиниць товару, які плануються придбати від платних послуг	од.	звітність установи	-	15,00	15,00	-	2,00	2,00	-	-13,00	-13,00
	Кількість генераторів, які отримано (благодійна допомога)	од.	звітні дані	-	2,00	2,00	-	2,00	2,00	-	-	-

3	ефективності											
	середньорічні витрати на одного учня	грн.	розрахункові дані	6 893,91	-	6 893,91	7 386,84	-	7 386,84	492,93	-	492,93
	Середня кількість проведених заходів на одного педпрацівника	од.	звітність установи	11,00	-	11,00	11,00	-	11,00	-	-	-
	Середня кількість дітей на одного педпрацівника (в т.ч. керівників гуртків)	осіб	звітність установи	52,00	-	52,00	61,00	-	61,00	9,00	-	9,00
	середньорічні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	188 039,26	-	188 039,26	205 028,92	-	205 028,92	16 989,66	-	16 989,66
	Середні витрати за 1 одиницю товару	грн.	розрахункові дані	-	333,33	333,33	-	400,00	400,00	-	66,67	66,67
	Середні витрати за 1 генератор	грн.	розрахункові дані	-	7 500,00	7 500,00	-	7 500,00	7 500,00	-	-	-

4	якості											
	охоплення учнів позашкільною освітою	відс.	розрахункові дані	26,07	-	26,07	24,13	-	24,13	-1,94	-	-1,94
	Відсоток забезпечення товарами, які буде закуплено від платних послуг	відс.	звітність установи	-	100,00	100,00	-	16,60	16,60	-	-83,40	-83,40
	Відсоток забезпечення установи генераторами	відс.	звітність	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Обсяг витрат на заробітну плату	грн.	Наявність вакантних посад на протязі 2025 р.
	Сума затрат від платних послуг	грн.	Протягом року не було надано платних послуг бюджетними установами.
	Загальний обсяг витрат	грн.	оплаті послуг, відрядженнях, інших поточних видатках (відповідно до укладених договорів), 9032,16грн.- економія по енергосіях (раціональне використання). По спеціальному фонду
	середньорічна кількість штатних одиниць	од.	За рахунок вакантних посад на протязі року.
	видатки на проведення заходів з	грн.	Згідно поданих авансових звітів.
	середньорічна кількість штатних одиниць керівного персоналу та методистів	од.	Вакантні посади на протязі року.
2	продукту		
	кількість одиниць товару, які плануються	од.	Протягом року не було надано платних послуг бюджетними установами.
	середньорічна кількість проведених заходів	од.	Частина заходів проводилася дистанційно.
	чисельність дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Фактична відвідуваність становила менше планової .
3	ефективності		
	середньорічні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Відхилення відбулося за рахунок виплати премій.
	середня кількість дітей на одного педпрацівника	осіб	За рахунок вакантних посад збільшилася кількість дітей на 1 пед.працівника.
	середньорічні витрати на одного учня	грн.	За рахунок нижчої фактичної відвідуваності учнів, зросли видатки на 1 учня.
4	якості		
	Відсоток забезпечення товарами, які буде закуплено від платних послуг	відс.	Протягом року не було надано платних послуг бюджетними установами.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На досягнення мети та виконання завдань програми вплинули зміни показників продукту і затрат. Планові призначення по загальному фонду становили 8513980,00грн., касові видатки - 8443153,54грн. Забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховуваних на оплату праці, оплати за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. В результаті вжитих заходів, за результатами 2025 року досягнута економія коштів по загальному фонду у сумі 70826,46грн. Причини відхилення касових показників від запланованих пояснюється економією коштів, не заповнених штатних посад, раціональним використанням бюджетних коштів. Відхилення в сумі 1080,71грн. по спеціальному фонду між уточненим планом який становив 16910,71грн. та касовими видатками в сумі 15830,00грн. виникли за рахунок не

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому створено достатні умови для надання позашкільної освіти.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації.

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

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

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

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Леся КОВАЛИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

\_\_\_\_\_

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня  
2014 року № 836

**Звіт  
про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік**

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(0)(3)(1) (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету)	(1)(0)(3)(1) (0)(9)(2)(1) (код Типової програмної класифікації витратів та (КФКВК)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми)
			(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок державного бюджету

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти
--

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок державного бюджету
2	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у закладах загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

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

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

ГРИВЕНЬ

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	137 742 400,00	-	137 742 400,00	137 742 400,00	-	137 742 400,00	-	-	-
	Усього	137 742 400,00	-	137 742 400,00	137 742 400,00	-	137 742 400,00	-	-	-

**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\*\***

N з/п	Пояснення
1	2

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

ГРИВЕНЬ

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання**

**9.1. Аналіз показників бюджетної програми**

N 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
1	заграт кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	271,00	-	271,00	271,00	-	271,00	-	-	-

Загальна кількість штатних одиниць	од.	звітність установи	661,91	-	661,91	659,41	-	659,41	-2,50	-	-2,50
Загальний обсяг витрат	грн.	кошторис	137 742 400,00	-	137 742 400,00	137 742 400,00	-	137 742 400,00	-	-	-
Кількість ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу станом на 1 вересня	од.	штатний розпис	525,75	-	525,75	525,75	-	525,75	-	-	-
Кількість ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу станом на 1 вересня	од.	штатний розпис	136,16	-	136,16	133,66	-	133,66	-2,50	-	-2,50
Середньорічна кількість штатних працівників	од.	розрахункові дані	686,36	-	686,36	686,36	-	686,36	-	-	-

2	продукту										
	Чисельність учнів станом на 1 вересня	од.	мережа	4 737,00	-	4 737,00	4 737,00	-	4 737,00	-	-

3	ефективності										
	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахункові дані	29 077,98	-	29 077,98	29 077,98	-	29 077,98	-	-
	Середньорічні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахункові дані	200 685,35	-	200 685,35	200 685,35	-	200 685,35	-	-

4	якості										
	відсоток охоплення загальною середньою освітою	відс.	розрахункові дані	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-

#### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками								
1	2	3	4								
1	затрат адміністративного персоналу, за умовами оплати	од.	Вакантні посади на протязі року.								
	Загальна кількість штатних одиниць	од.	Вакантні посади на протязі року.								
2	продукту										
3	ефективності										
4	якості										

#### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів, створені необхідні умови для забезпечення на належному рівні надання послуг з повної загальної середньої освіти.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому створено достатні умови для надання якісної освіти.

Актуальність бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації.

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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових надатків (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.

**Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів**

**Леся КОВАЛИШИН**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів**

**Ірина БОГАЙКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, молоді та спорту Сокальської міської ради Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(9)(5)(4)(3)(0)(7)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)

3.	(0)(6)(1)(1)(0)(2)(1)	(1)(0)(2)(1)	(0)(9)(2)(1)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми)	(1)(3)(5)(7)(8)(0)(0)(0)(0)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та	(КФКВК)		(код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття громадянською освітою, спрямованою на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства.
2	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету
3	Забезпечення інноваційного, соціально-економічного і культурного розвитку суспільства, забезпечення якості освіти та якості освітньої діяльності.
4	Забезпечення права на безоплатність дошкільної, повної загальної середньої освіти відповідно до стандартів освіти.
5	Успішного розвитку громадянського (вільного демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина
6	Всебічний розвиток, виховання і соціалізація особистості, яка здатна до життя в суспільстві та цивілізованій взаємодії з природою, має прагнення до самоодосконалення і навчання впродовж життя.
7	Збереження та підтримка в належному стані закладів освіти.

**5. Мета бюджетної програми**

Забезпечення надання послуг із загальної середньої освітніми закладами загальної середньої освіти (у тому числі з дошкільними підрозділами (відділеннями, групами))
---

**6. Завдання бюджетної програми**

N з/п	Завдання
1	Максимально забезпечити надання якісних освітніх послуг в школах Сокальської територіальної громади, належне навчання та виховання дітей.
2	Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов

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

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

гривень

N з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	116 421 490,00	7 720 291,46	124 141 781,46	115 565 479,97	7 260 678,67	122 826 158,64	-856 010,03	-459 612,79	-1 315 622,82
	Усього	116 421 490,00	7 720 291,46	124 141 781,46	115 565 479,97	7 260 678,67	122 826 158,64	-856 010,03	-459 612,79	-1 315 622,82

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

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення від запропонованих показників за звітний рік виникли у зв'язку економічними факторами: зарплати та нарахованих за рахунок працівників з інвалідністю, придбавно товарів, оплати послуг, медикаментів та виражених за рахунок раціонального використання коштів, енергоносіями (раціональне використання, погодні умови). По спеціальному фонду за рахунок низького результату фактичного відвідування структурних підрозділів закладів дошкільної освіти дітьми дошкільного віку, збільшення кількості пілгонових категорій та економії при проведенні закупівлі. Проведення оптимізації мережі 6 закладів загальної середньої освіти, а саме створення філій шляхом приєднання (рішення сесії Сокальської міської ради 6 філій) рішення сесії Сокальської міської ради від 26.08.2025 року №2155-2160, рішення виконкому від 13.08.2025 №172. Пояснення обсягів відхилення: Доказової податкової накладної Сокальської міської ради, Львівської області.

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

гривень

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

**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 результати 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
1	затрат											
	кількість установ (ЗЗСО)	од.	мережа	36,00	-	36,00	30,00	-	30,00	-6,00	-	-6,00
	кількість класів станом на 1 вересня.	од.	мережа	271,00	-	271,00	271,00	-	271,00	-	-	-
	Штатна чисельність працівників.	од.	мережа	478,69	-	478,69	476,29	-	476,29	-2,40	-	-2,40
	Штатна чисельність спеціалістів.	од.	мережа	46,20	-	46,20	45,80	-	45,80	-0,40	-	-0,40
	Штатна чисельність робітників.	од.	мережа	363,55	-	363,55	362,05	-	362,05	-1,50	-	-1,50
	Кількість установ з структурним дошкільним підрозділом	од.	мережа	24,00	-	24,00	24,00	-	24,00	-	-	-
	Кількість груп	од.	мережа	27,00	-	27,00	27,00	-	27,00	-	-	-
	Загальний обсяг витрат на поточний та капітальний ремонт укріттів	грн.	кошторис	165 650,00	956 630,00	1 122 280,00	163 322,45	940 626,00	1 103 948,45	-2 327,55	-16 004,00	-18 331,55
	Штатна чисельність педагогів (з структурним дошкільним підрозділом)	од.	мережа	67,63	-	67,63	67,13	-	67,13	-0,50	-	-0,50
	Штатна чисельність педагогів при поглибленому вивченні математики та української мови	од.	мережа	1,31	-	1,31	1,31	-	1,31	-	-	-
	Загальний обсяг витрат (усього)	грн.	кошторис	116 421 490,00	7 720 291,46	124 141 781,46	115 565 479,97	7 260 678,67	122 826 158,64	-856 010,03	-459 612,79	-1 315 622,82
	Обсяг витрат на оплату праці	грн.	кошторис	78 763 810,00	-	78 763 810,00	78 628 618,37	-	78 628 618,37	-135 191,63	-	-135 191,63
	Обсяг витрат на придбання твердопаливного котла	грн.	кошторис	-	164 640,00	164 640,00	-	164 500,00	164 500,00	-	-140,00	-140,00
	Обсяг витрат на проведення поточних та капітальних ремонтів	грн.	кошторис	85 000,00	2 519 060,00	2 604 060,00	85 000,00	2 313 390,59	2 398 390,59	-	-205 669,41	-205 669,41
	Обсяг витрат на встановлення системи вентиляції в укрітті	грн.	кошторис	-	249 230,00	249 230,00	-	64 000,00	64 000,00	-	-185 230,00	-185 230,00
	Середньорічна кількість штатних працівників	од.	розрахункові дані	413,15	-	413,15	479,50	-	479,50	66,35	-	66,35
2	продукту											
	Чисельність учнів станом на 1 вересня	од.	мережа	4 737,00	-	4 737,00	4 737,00	-	4 737,00	-	-	-
	Середньорічна кількість днів відвідування закладів з дошкільним підрозділом	днів	звітність установи	49 280,00	-	49 280,00	31 706,00	-	31 706,00	-17 574,00	-	-17 574,00
	Кількість днів відвідування закладів загальної середньої освіти	днів	розрахункові дані	171,00	-	171,00	168,00	-	168,00	-3,00	-	-3,00
	Діти сироти та діти, позбавлені батьківського піклування (5-11кл.)	осіб	звітність установи	21,00	-	21,00	21,00	-	21,00	-	-	-
	Діти, батьки яких брали участь у антитерористичній операції та ООС або загинули під час її проведення (учасники УБД 5-11кл))	осіб	звітність установи	207,00	-	207,00	207,00	-	207,00	-	-	-
	Чисельність дітей з малозабезпечених сімей (5-11кл.)	осіб	звітність установи	121,00	-	121,00	121,00	-	121,00	-	-	-
	Чисельність дітей з особливими освітніми потребами, які навчаються в спеціальних та інклюзивних класах (5-11кл.)	осіб	звітність установи	28,00	-	28,00	39,00	-	39,00	11,00	-	11,00
	Чисельність дітей закладів з структурним дошкільним підрозділом	осіб	мережа	368,00	-	368,00	166,00	-	166,00	-202,00	-	-202,00
	Кількість днів відвідування закладів з дошкільним підрозділом	днів	розрахункові дані	220,00	-	220,00	191,00	-	191,00	-29,00	-	-29,00
	Середньорічна кількість днів відвідування закладів загальної середньої освіти	днів	звітність установи	846 279,00	-	846 279,00	831 432,00	-	831 432,00	-14 847,00	-	-14 847,00
	Діти, батьки яких призвані під час мобілізації (на особливий період) та/або загинули у зв'язку з повномасштабним вторгненням російської федерації на територію суверенної України (включаючи тих, які мобілізовані,але довждок ще не мають)	осіб	звітність установи	174,00	-	174,00	174,00	-	174,00	-	-	-
	Діти з числа внутрішньо переміщених осіб (5-11кл.)	осіб	звітність установи	74,00	-	74,00	74,00	-	74,00	-	-	-
	Діти закладів освіти, евакуйовані із зон відчуження, діти, які є особами з інвалідністю внаслідок Чорнобильської катастрофи, і тих, що проживали у зоні безумовного відселення (5-11кл.)	осіб	звітність установи	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-
	Кількість об'єктів де було проведено поточний та капітальний ремонт	од.	кошторис	2,00	4,00	6,00	2,00	4,00	6,00	-	-	-
	діти, які постраждали внаслідок воєнних дій і збройних конфліктів (5-11кл.)	осіб	звітність установи	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
	Кількість м.кв в укрітті де було проведено поточний та капітальний ремонт	м.кв.	кошторис	390,00	300,67	690,67	390,00	300,67	690,67	-	-	-
	Кількість закладів де було встановлено системи вентиляції в укрітті	од.	звітність	-	3,00	3,00	-	2,00	2,00	-	-1,00	-1,00
	Кількість твердопаливних котлів, які планується придбати	шт.	кошторис	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	-	-
3	ефективності											
	Середньорічні витрати на утримання 1 учня	грн.	розрахункові дані	24 577,05	1 629,78	26 206,83	24 396,34	1 532,76	25 929,10	-180,71	-97,02	-277,73
	Вартість харчування 1 дитини закладів з дошкільним підрозділом	грн.	розрахункові дані	40,00	40,00	80,00	39,00	39,00	78,00	-1,00	-1,00	-2,00
	Середні витрати на 1 кв.м. поточного та капітального ремонту укріттів	грн.	розрахункові дані	424,74	3 181,66	3 606,40	418,78	3 128,43	3 547,21	-5,96	-53,23	-59,19

	Середньорічні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахункові дані	190 642,16	-	190 642,16	163 980,43	-	163 980,43	-26 661,73	-	-26 661,73
	Вартість харчування 1 учня ЗЗСО	грн.	розрахункові дані	40,00	-	40,00	39,00	-	39,00	-1,00	-	-1,00
	Середні витрати на 1 заклад де буде встановлена система вентиляції в укрітті	грн.	розрахункові дані	-	83 076,67	83 076,67	-	32 000,00	32 000,00	-	-51 076,67	-51 076,67
	Середні витрати на 1 об'єкт де буде проведено поточний та капітальний ремонт	грн.	розрахункові дані	42 500,00	629 765,00	672 265,00	42 500,00	578 347,65	620 847,65	-	-51 417,35	-51 417,35
	Середні витрати на 1 котел	грн.	розрахункові дані	-	164 640,00	164 640,00	-	164 500,00	164 500,00	-	-140,00	-140,00

4	якості											
	Відсоток виконання робіт по поточному та капітальному ремонту укріттів	відс.	звітність	100,00	100,00	200,00	100,00	100,00	200,00	-	-	-
	Відсоток надходження батьківської плати та витрат	відс.	звітність	-	100,00	100,00	-	-	-	-	-100,00	-100,00
	Відсоток виконання плану робіт по поточних та капітальних ремонтах	відс.	звітні дані	100,00	100,00	200,00	100,00	91,84	191,84	-	-8,16	-8,16
	Відсоток охоплення дітей шкільного віку (дівчат/хлопців) загальною середньою освітою	відс.	звітність	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	Відсоток забезпечення системою вентиляції в укрітті	грн.	звітність	-	100,00	100,00	-	66,67	66,67	-	-33,33	-33,33
	Відсоток забезпечення закладів твердопаливними котлами	відс.	звітні дані	-	100,00	100,00	-	100,00	100,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Середньорічна кількість штатних	од.	Реорганізація шляхом приєднання закладів дошкільної освіти до закладів загальної середньої освіти (12 закладів) рішення сесії Сокальської міської ради від 26.08.2025 року №2161-2172.
	Середньорічна кількість штатних	од.	Замовник не встиг виготовити обладнання.
	Середньорічна кількість штатних	грн.	Замовник не встиг виготовити обладнання та згідно актів виконаних робіт.
	Середньорічна кількість штатних	грн.	Економія при закупівлі.
	Обсяг витрат на оплату праці	грн.	У зв'язку економії коштів по заробітній платі та нарахованих за рахунок працівників з інвалідністю.
	Загальний обсяг витрат (всього)	грн.	оплати послуг, медикаментів та відрядженнях за рахунок раціонального використання коштів, енергоносіях (раціональне використання, погодні умови), то спеціальному фонду за рахунок лізингового режиму фактичного відвідування структурних підрозділів закладів дошкільної освіти дітьми дошкільного віку збільшення кількості підлітків категорій та економії
	Штатна чисельність робітників.	од.	Вакантні посади.
	Штатна чисельність спеціалістів.	од.	Вакантні посади.
	Штатна чисельність працівників.	од.	Вакантні посади.
	кількість установ (ЗЗСО)	од.	проведення оптимізації мережі о закладів загальної середньої освіти, а саме створення філії шляхом приєднання (рішення сесії Сокальської міської ради від 26.08.2025 року №2155-2160)
2	продукту		
	відвідування закладів загальної середньої	днів	Зменшення фактичного відсотка відвідування.
	відвідування дітей дошкільного віку з	днів	Короткотривалий режим роботи у закладі з структурним дошкільним підрозділом
	чисельності дітей закладів з структурним	осіб	Реорганізація шляхом приєднання закладів дошкільної освіти до закладів загальної середньої освіти (12 закладів) рішення сесії Сокальської міської ради від 26.08.2025 року №2161-2172.
	потребами, які навчаються в спеціальних	осіб	Збільшення фактичного відсотка відвідування.
	закладах та дітей інвалідів закладів	днів	Зменшення фактичного відсотка відвідування.
	відвідування закладів з дошкільним	днів	Зменшення фактичного відсотка відвідування та короткотривалий режим роботи у закладі з структурним дошкільним підрозділом
3	ефективності		
	Середні витрати на 1 котел	грн.	Згідно цінової пропозиції.
	проведено поточний та капітальний	грн.	Замовник не встиг виготовити обладнання.
	Середні витрати на 1 заклад де буде	грн.	Замовник не встиг виготовити обладнання.
	Середньорічні витрати на 1 штатну	грн.	Реорганізація шляхом приєднання закладів дошкільної освіти до закладів загальної середньої освіти (12 закладів) рішення сесії Сокальської міської ради від 26.08.2025 року №2161-2172.
	Середні витрати на 1 кв.м. поточного та	грн.	Згідно акту виконаних робіт.
	Вартість харчування 1 дитини закладів з	грн.	Фактична середня вартість харчування 1 дитини у 2025 році.
	Середньорічні витрати на утримання 1	грн.	оплати послуг, медикаментів та відрядженнях за рахунок раціонального використання коштів, енергоносіях (раціональне використання, погодні умови), то спеціальному фонду за рахунок лізингового режиму фактичного відвідування структурних підрозділів закладів дошкільної освіти дітьми дошкільного віку збільшення кількості підлітків категорій та економії
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Планові призначення по загальному фонду становили 116421490,00грн., касові видатки 115565479,97 Відхилення в сумі 856010,03грн. від запланованих показників за звітний рік виникли за рахунок економії коштів по заробітній платі та нарахованих за рахунок вакантних ставок, придбанню товарів, оплаті послуг, медикаментів та відрядженнях яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів, економії по харчуванню (нижчий показник відвідуваності), енергоносіях (раціональне використання, погодні умови). Уточнений план згідно звіту надходження і використання коштів по спеціальному фонду -7856995,46грн., надійшло 7571156,77грн., касові видатки- 7260678,67грн. Відповідно до затвердженої мережі 2024р.-2025р. було 5055 учнів, у 2025р.-2026р. є 4737 учнів, середньорічний показник учнів становив-4949. Відхилення по спеціальному фонду між 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання, передбачені бюджетною програмою 0611021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти ", у 2025 році виконані частково . Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів, забезпечити надання послуг для здобуття загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти", забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нараховувань на оплату праці, оплату за комунальні послуги та енергоносії та інші поточні видатки. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

\* Значачються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Леся КОВАЛИШИН  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -  
головного розпорядника бюджетних коштів

Ірина БОГАЙКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,  
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}