

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 паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради (найменування головного розпорядника)	(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради (найменування відповідального виконавця)	(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(0)(1)(6)(0)	(0)(1)(6)(0)	(0)(1)(1)(1)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та	(КФКВК)
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми)	(0)(2)(5)(4)(1)(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 якісного та ефективного управління закладами освіти, культури, молоді та спорту

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері
--

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Здійснення відділом освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради наданих законодавством повноважень у сфері освіти і культури

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	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,	1 942 515,00	-	1 942 515,00	1 699 889,00	-	1 699 889,00	-242 626,00	-	-242 626,00
3	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	4 600,00	-	4 600,00	4 600,00	-	4 600,00	-	-	-
	Усього	1 947 115,00	-	1 947 115,00	1 704 489,00	-	1 704 489,00	-242 626,00	-	-242 626,00

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
1	В зв'язку з вакантними посадами, зміною цін на господарські та канцелярські товари, відшкодуванням за електроенергію та економією коштів, зменшилися видатки за КЕКВ 2111-156077,36; 2120-51676,52; 2210-780,20; 2240-2730,11; 2273-31361,66 грн.

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											
1	кількість штатних одиниць всього	од.	штатний розпис	8,50	-	8,50	6,50	-	6,50	-2,00	-	-2,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	кошторис	50 320,00	-	50 320,00	49 539,80	-	49 539,80	-780,20	-	-780,20
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	кошторис	1 768 485,00	-	1 768 485,00	1 560 731,12	-	1 560 731,12	-207 753,88	-	-207 753,88
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	кошторис	93 710,00	-	93 710,00	62 348,34	-	62 348,34	-31 361,66	-	-31 361,66
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	кошторис	30 000,00	-	30 000,00	27 269,89	-	27 269,89	-2 730,11	-	-2 730,11
6	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	звітні дані	4 600,00	-	4 600,00	4 600,00	-	4 600,00	-	-	-

2	продукту											
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	аналітичні дані	660,00	-	660,00	683,00	-	683,00	23,00	-	23,00
2	кількість листів, звернень тощо,	од.	аналітичні дані	2 700,00	-	2 700,00	2 641,00	-	2 641,00	-59,00	-	-59,00
3	кількість місцевих цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	аналітичні дані	9,00	-	9,00	9,00	-	9,00	-	-	-

3	ефективності											
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	78,00	-	78,00	105,00	-	105,00	27,00	-	27,00
2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	318,00	-	318,00	406,00	-	406,00	88,00	-	88,00
3	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	208 057,00	-	208 057,00	240 112,00	-	240 112,00	32 055,00	-	32 055,00
4	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	11 025,00	-	11 025,00	9 592,00	-	9 592,00	-1 433,00	-	-1 433,00
5	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	5 920,00	-	5 920,00	7 622,00	-	7 622,00	1 702,00	-	1 702,00
6	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	3 529,00	-	3 529,00	4 195,37	-	4 195,37	666,37	-	666,37

4	якості											
1	Відсоток погашеної заборгованості		розрахунок	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		
1	кількість штатних одиниць всього	од.	Незаповнені дві вакантних посади головних спеціалістів
2	забезпечення (предмети, матеріали, витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату)	грн.	В зв'язку із зміною ціни, зекономлені кошти на придбання канцтоварів
3	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	В зв'язку з незаповненими вакантними посадами головних спеціалістів зменшилися витрати на оплату праці з нарахуваннями
4	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	2273 на суму 31164 грн. А 197,66 грн. - залишок за рахунок економії коштів
5	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	В зв'язку з економією коштів за КЕКВ 2240, зменшилися інші видатки, які не мають постійного характеру
2	продукту		
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Відповідно до потреби, прийнято на 23 одиниці більше нормативно-правових актів, ніж передбачалося
2	кількість листів, звернень тощо,	од.	Надійшло менше листів, звернень, ніж передбачалося
3	ефективності		
1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	В зв'язку із зменшенням штатних одиниць, збільшилася кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника
2	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	В зв'язку із зменшенням штатних одиниць, збільшилася кількість виконаних листів, звернень на одного працівника
3	нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	В зв'язку з незаповненими вакантними посадами головних спеціалістів збільшилася середня зарплата на одного працівника
4	послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	В зв'язку з кредиторською заборгованістю - 2104 грн. та незачисленим залишком коштів по енергоносіях, а також вакантними посадами головних спеціалістів зменшилися витрати на оплату праці з нарахуваннями
5	матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	В зв'язку з незаповненими вакантними посадами головних спеціалістів збільшилася середня зарплата на одного працівника
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн.	В зв'язку з незаповненими вакантними посадами головних спеціалістів збільшилася середня зарплата на одного працівника
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми виконані не в повній мірі з огляду на цілий ряд об'єктивних причин, однією з яких є кредиторська заборгованість, через непроведення платежів органами Держказначейства за енергоносії, незаповнення вакантних посад головних спеціалістів, а також за рахунок економії коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому бюджетна програма за КПКВК 0610160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах виконана на 87,54%. Дана бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації.

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

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

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Надія ЛИПКАНЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Ангеліна СОКОЛОК
(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}