

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.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)</u>	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради	<u>(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)</u>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника)	(код за ЄДРПОУ)
2.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)</u>	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Літинської селищної ради	<u>(4)(3)(8)(6)(3)(8)(4)(9)</u>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	<u>(0)(6)(1)(1)(0)(2)(1)</u>	<u>(1) (0) (2) (1) (0) (9) (2) (1)</u>	<u>(0)(2)(5)(4)(1)(0)(0)(0)(0)</u>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та (КФКВК))	(код бюджету)
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	
		(найменування бюджетної програми)	

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав обов'язків як члена сумільства, усвідомленням цінностей

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

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		
		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	#####	349 124,00	#####	#####	330 331,00	#####	-1 054 902,00	-18 793,00	-1 073 695,00
2	Придбання капітального обладнання	-	1 510 000,00	1 510 000,00	-	1 450 979,00	1 450 979,00	-	-59 021,00	-59 021,00
3	Проведення капітального ремонту	-	430 668,00	430 668,00	-	430 668,00	430 668,00	-	-	-
4	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	130 343,00	149 541,00	279 884,00	130 343,00	149 541,00	279 884,00	-	-	-
6	Використання спонсорської допомоги	-	1 824 079,00	1 824 079,00	-	1 822 271,00	1 822 271,00	-	-1 808,00	-1 808,00
	Усього	#####	4 263 412,00	#####	#####	4 183 790,00	#####	-1 054 902,00	-79 622,00	-1 134 524,00

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	Значна економія коштів за КЕКВ 2111, 2120, 2274 (просіїв в підрозділі дошкільної освіти І-ІІ ст. с. Громадське з 01.01. по 31.08.23 року та по декілька днів в решті підрозділах дало змогу зекономити КЕКВ 2111, 2120. Температурний режим дав змогу розпочати опалювальний сезон 01.11.23р. А в Літинському ОЗСО І-ІІІ ст. №1 - 18.11.23р. через ремонт котельні). Незначна економія за КЕКВ 2210, 2220, 2230, 2240, 2272, 2273, 2275, 2800. За спеціальним фондом економія коштів по харчуванню вихованців в дошкільних підрозділах ЗСО
2	За рахунок цінних пропозицій зменшилася вартість товарів
3	Переміщено кошти з КЕКВ 3110 на 3132 в сумі 7780 грн., але в паспорт помилково не були внесені зміни (довідка №142, 21.08.23)
6	Зроблено сторно надходжень у натуральній формі, так як в ц/бухгалтерію надійшов 2 рази один і той же акт на оприбуткування лінолеуму та стільців від Гімназі. с. Бруслинів

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 "Організація харчування учнів та вихованців закладів освіти Літиської"	2581986,00	-	2 581 986,00	2 549 543,00	-	2 549 543,00	-32 443,00	-	-32 443,00
2	Програма приведення об'єктів фонду захисних споруд цивільного захисту у готовність	684142,00	-	684 142,00	684 142,00	-	684 142,00	-	-	-
3	Програма Національно-патриотичного виховання дітей та молоді на 2021-2025 роки	3200,00	-	3 200,00	3 200,00	-	3 200,00	-	-	-
4	Програма забезпечення пожежної та техногенної безпеки в закладах освіти Літиської	165899,00	-	165 899,00	165 442,00	-	165 442,00	-457,00	-	-457,00
5	Програма "Робота з обдарованою молоддю на 2021-2025 роки Літиської селищної"	35400,00	-	35 400,00	35 400,00	-	35 400,00	-	-	-
6	Програма соціально-економічного розвитку Літиської селищної ради територіальної	0,00	405 000,00	405 000,00	-	405 000,00	405 000,00	-	-	-
	Усього	3 470 627,00	405 000,00	3 875 627,00	3 437 727,00	405 000,00	3 842 727,00	-32 900,00	-	-32 900,00

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											
1	Усього ставок/штатних одиниць	од.	тарифікація, штатні розписи	267,05	-	267,05	267,89	-	267,89	0,84	-	0,84
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	мережа закладів	11,00	-	11,00	11,00	-	11,00	-	-	-
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа закладів	155,00	-	155,00	155,00	-	155,00	-	-	-
4	число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	тарифікація	19,50	-	19,50	20,17	-	20,17	0,67	-	0,67
5	число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	тарифікація	1,50	-	1,50	1,50	-	1,50	-	-	-
6	число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатні розписи	227,55	-	227,55	227,72	-	227,72	0,17	-	0,17
7	число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатні розписи	18,50	-	18,50	18,50	-	18,50	-	-	-
8	Сума видатків на придбання капітального обладнання	грн.	кошторис	-	1 510 000,00	1 510 000,00	-	1 450 979,00	1 450 979,00	-	-59 021,00	-59 021,00
9	Сума видатків на проведення капітального ремонту	грн.	кошторис	-	430 667,67	430 667,67	-	430 667,67	430 667,67	-	-	-
10	обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	звітні дані	130 343,00	149 541,00	279 884,00	130 343,00	149 541,00	279 884,00	-	-	-
11	Сума спонсорської допомоги, що надійшла	грн.	кошторис	-	1 824 079,38	1 824 079,38	-	1 822 270,79	1 822 270,79	-	-1 808,59	-1 808,59

2	продукту											
1	в т.ч. кількість учнів жіночої статті	осіб	звітні дані	1 215,00	-	1 215,00	1 215,00	-	1 215,00	-	-	-
2	в т.ч. кількість учнів чоловічої статті	осіб	звітні дані	1 219,00	-	1 219,00	1 219,00	-	1 219,00	-	-	-
3	кількість учнів, всього	осіб	мережа закладів	2 434,00	-	2 434,00	2 434,00	-	2 434,00	-	-	-
4	кількість дітей в дошкільних відділеннях ЗЗСО	осіб	мережа закладів	140,00	-	140,00	140,00	-	140,00	-	-	-
5	Кількість одиниць придбаного обладнання	грн.	аналітичні дані	-	16,00	16,00	-	16,00	16,00	-	-	-
6	Кількість об'єктів, в яких проведено капітальний ремонт	од.	аналітичні дані	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	-	-

3	ефективності											
1	середні витрати на учнів жіночої статті	грн.	розрахунок	#####	-	#####	#####	-	#####	-526 583,99	-	-526 583,99
2	середні витрати на учнів чоловічої статті	грн.	розрахунок	#####	-	#####	#####	-	#####	-528 317,55	-	-528 317,55
3	середні витрати на 1 учня/вихованця	грн.	розрахунок	17 856,00	2 494,00	20 350,00	17 422,31	2 359,51	19 781,82	-433,69	-134,49	-568,18
4	Середні видатки на придбання одиниці обладнання	грн.	розрахунок	-	94 375,00	94 375,00	-	90 686,19	90 686,19	-	-3 688,81	-3 688,81
5	Середні видатки на 1 об'єкт	грн.	розрахунок	-	430 667,67	430 667,67	-	430 667,67	430 667,67	-	-	-
6	Середні витрати на 1 учня/вихованця за рахунок спонсорської допомоги	грн.	розрахунок	-	709,00	709,00	-	708,00	708,00	-	-1,00	-1,00

4	якості											
1	відсоток погашеної заборгованості	відс.	розрахунок	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/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	заграт		
1	Усього ставок/штатних одиниць	од.	Відповідно до типових штатних нормативів збільшилася чисельність (асистент вчителів)
2	число ставок/штатних одиниць	од.	кількість педагогічних працівників (асистент вчителів)

3	число ставок/штатних одиниць робітників	од.	введено додатково двірника в Ліцей с. Городище
4	Сума витратків на придбання капітального	грн.	За рахунок цінових пропозицій зменшилася вартість товару
5	Сума спонсорської допомоги, що	грн.	Зроблено сторно зайво оприбуткованого лінолеуму та стільців
2	продукту		
1	кількість учнів, всього	осіб	Відповідно до демографічної ситуації зменшилася кількість учнів
3	ефективності		
1	середні витрати на учнів жіночої статі	грн.	Із зменшенням витратків, зменшилися середні витрати на 1 учня/вихованця, а відповідно на учнів жіночої статі
2	середні витрати на учнів чоловічої статі	грн.	Із зменшенням витратків, зменшилися середні витрати на 1 учня/вихованця, а відповідно на учнів чоловічої статі
3	середні витрати на 1 учня/вихованця	грн.	Із зменшенням витратків, зменшилися середні витрати на 1 учня/вихованця
4	Середні витрати на придбання одиниці	грн.	Із зменшенням суми витратків на придбання капітального обладнання, відповідно зменшилися середні витрати на придбання одиниці обладнання
5	Середні витрати на 1 учня/вихованця за	грн.	Із зменшенням витрат, зменшилися середні витрати на 1 учня/вихованця
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Через низку об'єктивних причин не всі показники бюджетної програми виконані

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В цілому бюджетна програма за КЕКВ 0611021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти виконана на 97,64%. Раціональне та економне викоористання бюджетних коштів дало змогу виконати завдання бюджетної програми, тим самим забезпечивши надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти, а також досягнуто цілі державної політики - створення умов для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав, обов'язків, як члена суспільства, усвідомлення цінностей громадянського (вільного, демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина.

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

** Значачються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (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

Надія ЛІПКАНЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Ангеліна СОКОЛЮК

(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}