

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
О 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 2022 рік

| | | | |
|----|--|---|---|
| 1. | (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування головного розпорядника) | (4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0) (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | (0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування відповідального виконавця) | (4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0) (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | (0)(6)(1)(1)(0)(2)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (1) (0) (2) (1) (0) (9) (2) (1) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування бюджетної програми) (найменування бюджетної програми) | (1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету) |

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

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

| | |
|-------|--|
| N з/п | Ціль державної політики |
| 1 | Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок коштів місцевого бюджету |

5. Мета бюджетної програми

| |
|--|
| Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету |
|--|

6. Завдання бюджетної програми

| | |
|-------|---|
| N з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти, санаторних школах-інтернатах |

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 належної освіти та відповідних умов перебування учнів у | 51 642 272 | 2 799 438 | 54 441 710 | 45 874 600 | 2 345 102 | 48 219 702 | -5 767 672 | -454 336 | -6 222 008 |
| | Усього | 51 642 272 | 2 799 438 | 54 441 710 | 45 874 600 | 2 345 102 | 48 219 702 | -5 767 672 | -454 336 | -6 222 008 |

гривень

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

| | |
|-------|---|
| N з/п | Пояснення |
| 1 | 2 |
| 1 | казначескою службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» по КЕКВ 2272 «оплата водопостачання і водовідведення не використані кошти в сумі = 28010,74 грн; по КЕКВ 2273 «оплата електроенергії» не використані кошти в сумі 17289,14 грн., по КЕКВ 2274 «оплата природного газу» - 3438111,25 грн., по КЕКВ 2275 «оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» - 13662,46 грн. через збройну агресію російської федерації, введення воєнного стану та переведення учнів на дистанційну форму навчання протягом тривалого періоду. Залишок асигнувань по КЕКВ 2282 «Окремі заходи по розвитку освіти (включаючи освітні заходи в умовах воєнного стану)» сумою 13134,00 грн. залишок використання коштів тривалого періоду за звітний період. По КЕКВ 2800. Інші кошти: |

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 | | |
|-------|---|---|------------------|--------|---|------------------|--------|----------------|------------------|---------|
| | | 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 «Опікуємося освітою» Хорольської міської ради Лубенського району | 13 731 | - | 13 731 | 597 | - | 597 | -13 134 | - | -13 134 |
| | Усього | 13 731 | - | 13 731 | 597 | - | 597 | -13 134 | - | -13 134 |

гривень

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 | усього середньорічне число ставок/штатних одиниць | ол. | мережа | 336,80 | - | 336,80 | 336,80 | - | 336,80 | - | - | - |
| 2 | кількість закладів (за ступенями шкіл) | ол. | мережа | 23,00 | - | 23,00 | 23,00 | - | 23,00 | - | - | - |
| 3 | кількість класів (за ступенями шкіл) | ол. | мережа | 227,00 | - | 227,00 | 227,00 | - | 227,00 | - | - | - |
| 4 | середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу | ол. | мережа | 28,15 | - | 28,15 | 28,15 | - | 28,15 | - | - | - |
| 5 | середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників | ол. | мережа | 258,90 | - | 258,90 | 258,90 | - | 258,90 | - | - | - |
| 6 | середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів | ол. | мережа | 49,75 | - | 49,75 | 49,75 | - | 49,75 | - | - | - |
| 7 | видатки на надання загальної середньої освіти, в т.ч. | грн. | кошторис, річний звіт за 2022 рік | 51 642 272,40 | 2 799 438,38 | 54 441 710,78 | 45 874 599,74 | 2 345 101,92 | 48 219 701,66 | -5 767 672,66 | -454 336,46 | -6 222 009,12 |
| 8 | вартість надходження матеріальних цінностей у натуральній формі | грн. | кошторис, річний звіт за 2022 рік | - | 852 815,18 | 852 815,18 | - | 852 815,18 | 852 815,18 | - | - | - |
| 9 | обсяг надходження батьківської плати у дошкільних відділеннях | грн. | кошторис, річний звіт за 2022 рік | - | 19 000,00 | 19 000,00 | - | 1 306,86 | 1 306,86 | - | -17 693,14 | -17 693,14 |
| 10 | видатки на придбання предметів довгострокового користування | грн. | кошторис, річний звіт за 2022 рік | - | 1 488 800,00 | 1 488 800,00 | - | 1 053 454,00 | 1 053 454,00 | - | -435 346,00 | -435 346,00 |
| 11 | Видатки, за рахунок коштів підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів | грн. | кошторис, річний звіт за 2022 рік | - | 438 823,20 | 438 823,20 | - | 437 525,88 | 437 525,88 | - | -1 297,32 | -1 297,32 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|------|--|----------|-------|----------|----------|-------|----------|---|---|---|
| 2 | продукту | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість дітей, що відвідують заклади загальної середньої освіти | осіб | мережа | 2 969,00 | - | 2 969,00 | 2 969,00 | - | 2 969,00 | - | - | - |
| 2 | кількість вихованців дошкільного відділення початкової школи | осіб | мережа | 147,00 | - | 147,00 | 147,00 | - | 147,00 | - | - | - |
| 3 | кількість предметів довгострокового користування | ол. | розрахунок до кошторису, кошторис, річний звіт за 2022 рік | - | 60,00 | 60,00 | - | 60,00 | 60,00 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------|------------|------------|-----------|------------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-----------|
| 3 | ефективності | | | | | | | | | | | |
| 1 | діти-дні відвідування | днів | мережа | 519 575,00 | - | 519 575,00 | 519 575,00 | - | 519 575,00 | - | - | - |
| 2 | витрати на перебування однієї дитини в закладі середньої освіти | грн. | розрахунок | 16 573,25 | 898,41 | 17 471,66 | 14 722,28 | 752,60 | 15 474,88 | -1 850,97 | -145,81 | -1 996,78 |
| 3 | видатки на 1 дитину у дошкільному навчальному закладі освіти за рахунок батьківської плати | грн. | розрахунок | - | 129,26 | 129,26 | - | 8,89 | 8,89 | - | -120,37 | -120,37 |
| 4 | середня кількість дітей на одного вихователя в дошкільному відділенні початкової школи | осіб | розрахунок | 5,00 | - | 5,00 | 5,00 | - | 5,00 | - | - | - |
| 5 | середні витрати на придбання 1 предмета довгострокового використання | грн. | розрахунок | - | 24 813,33 | 24 813,33 | - | 17 557,57 | 17 557,57 | - | -7 255,76 | -7 255,76 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|-------|------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|---|---|
| 4 | якості | | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість днів відвідування | днів | мережа | 175,00 | - | 175,00 | 175,00 | - | 175,00 | - | - | - |
| 2 | відсоток охоплення дітей, що отримують загальну середню освіту | відс. | розрахунок | 100,00 | - | 100,00 | 100,00 | - | 100,00 | - | - | - |
| 3 | динаміка збільшення чисельності учнів, які отримують освіту у плановому періоді по відношенню фактичного показника до показника попереднього періоду | відс. | розрахунок | 0,70 | - | 0,70 | 0,70 | - | 0,70 | - | - | - |
| 4 | рівень виконання придбання предметів довгострокового використання | відс. | 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 | видатки на надання загальної середньої освіти на додання батьківської плати у дошкільних відділеннях | грн. | також частина коштів не були використані через введення воєнного стану та обмеженнями Постанови КМУ від 09.06.2021 року №590 «Про відхилення фактичного показника витрат обсяг надходження батьківської плати в дошкільних відділеннях пов'язане з введенням воєнного стану |
| 2 | видатки на придбання предметів | грн. | відхилення показника витрат у порівнянні з затвердженим показником пов'язане з введенням воєнного стану |
| 3 | | грн. | відхилення показника витрат у порівнянні з затвердженим показником пов'язане з введенням воєнного стану |

| | | | |
|---|--|------|--|
| 4 | організації, фізичних осіб та від інших | грн. | виділення показника затрат виникло через економію коштів, що утворилася під час здійснення процедури державних електронних закупівель |
| 2 | продукту | | товарів, що надаються публічним товам за ціною меншою від обчисленої |
| 3 | ефективності | | |
| 1 | витрати на перебування однієї дитини в | грн. | виділення показника ефективності витрат на перебування однієї дитини в закладі загальної освіти відбулося за рахунок зменшення витрат на |
| 2 | навчальному закладі освіти за рахунок | грн. | виділення показника ефективності витрат на т дитину у дошкільному навчальному закладі за рахунок загальної плати відбулося через зменшення |
| 3 | середні витрати на придобання і предмета | грн. | виділення фактичного показника ефективності середні витрати на придобання і предмета для освітнього використання відбулося через |
| 4 | якості | | провадження програм державних закупівель за результатами яких було підписано договори на одні менші ніж плановано |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році забезпечено надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти. Аналіз стану виконання результативних показників зат

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми: забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти Хорольської територіальної громади за рахунок коштів місцевого бюджету – виконана. Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період. У 2022 році проведені роботи та надані послуги для надання належної освіти та відповідних умов перебування

* 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

Ірина ШТЕЙНБЕРГ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Інна ГАНЗЕНКО
(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}