

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

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами, забезпечення надання якісних послуг з централізованого

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

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	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	5 167 027	13 000	5 180 027	4 849 890	-	4 849 890	-317 137	-13 000	-330 137
	Усього	5 167 027	13 000	5 180 027	4 849 890	-	4 849 890	-317 137	-13 000	-330 137

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	„Оплата послуг (крім комунальних)” в сумі 21599,03 грн. не використані через обмеження Постанови КМУ №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» від 09.06.2021 року. За звітний період по спеціальному фонду по КЕКВ 3110 «Придбання обладнання і предметів довгострокового користування» передбачено на 2022 рік 13000,00 грн., касові видатки – 0,0 грн., зареєстровані фінансові зобов'язання в сумі 11007,00 грн. (багатофункціональний пристрій), залишок асигнувань –1993,00 гривень. Відхилення касових видатків від

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
		-	-	-	-	-	-	-	-	-
	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	Видатки на утримання інших закладів освіти	грн.	Кошторис, річний звіт за 2022 рік	5 167 027,00	-	5 167 027,00	4 849 890,31	-	4 849 890,31	-317 136,69	-	-317 136,69
2	Кількість інших закладів у сфері освіти	шт.	Мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
3	Всього середньорічна кількість ставок в т.ч. спеціалістів	од.	Штатний розпис	23,00	-	23,00	23,00	-	23,00	-	-	-
4	Всього середньорічна кількість ставок в т.ч. робітників	од.	Штатний розпис	3,50	-	3,50	3,50	-	3,50	-	-	-
5	Видатки на придбання предметів довгострокового користування	грн.	Кошторис, річний звіт за 2022 рік	-	13 000,00	13 000,00	-	-	-	-	-13 000,00	-13 000,00

2	продукту											
1	Кількість установ, які обслуговуються	шт.	Мережа	46,00	-	46,00	46,00	-	46,00	-	-	-
2	Кількість предметів довгострокового користування	од.	Розрахунок	-	1,00	1,00	-	1,00	1,00	-	-	-

3	ефективності											
1	Кількість установ, які обслуговує один працівник	шт.	Розрахунок	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-
2	Середні видатки на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Розрахунок	194 982,15	-	194 982,15	184 524,17	-	184 524,17	-10 457,98	-	-10 457,98
3	Середні витрати на придбання 1 предмета довгострокового користування	грн.	Розрахунок	-	13 000,00	13 000,00	-	-	-	-	-13 000,00	-13 000,00

4	якості											
1	Відсоток обслуговування закладів	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
2	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 утримання інших закладів освіти	грн.	відхилення показника затрат відбулося через раціональне використання коштів з метою економії, надання відпусток без збереження зарплати
2	Видатки на придбання предметів довгострокового користування	грн.	«Про затвердження порядку виконання повноважень Державної казначейської служби в особливому режимі в умовах воєнного стану» від 09.06.2021 року та нове укладання договору на одні машини між працівниками через проведення процедури закупівлі в результаті
2	продукту		
3	ефективності		
1	Середні видатки на утримання 1 штатної одиниці	грн.	відхилення показника ефективності середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці відбулося через зменшення фактичних видатків на утримання 1 штатної одиниці
2	Середні витрати на придбання 1 предмета довгострокового користування	грн.	постанова КСЧЗ №230 «Про затвердження порядку виконання повноважень Державної казначейської служби в особливому режимі в умовах воєнного стану» від 09.06.2021 року та нове укладання договору на одні машини між працівниками через проведення процедури закупівлі
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році забезпечено складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами, забезпечення надання

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми: забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності – 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 забезпечено складання і надання кошторисної звітності, фінансової документації, фінансування установ освіти згідно із затвердженими кошторисами, забезпечення надання якісних

* 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

_____ **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}