

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 2024 рік

1.	<div> <div>(0)(0)(0)(0)(0)(0)(6)</div> <div>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div> </div>	<div> <div>Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області</div> <div>(найменування головного розпорядника)</div> </div>	<div> <div>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div> </div>
2.	<div> <div>(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)</div> <div>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</div> </div>	<div> <div>Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області</div> <div>(найменування відповідального виконавця)</div> </div>	<div> <div>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div> </div>

Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми			
3.	(0)06(1)1(0)07(0)	(1) (0) (7) (0)	(0) (9) (6) (0)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та	(найменування бюджетної програми)
			(1)06(5)7(1)0(0)0(0)0(0)
			(код бюджету)

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

N 3/II	Ціль державної політики
1	Забезпечити задоволення дитяч та хлопців у сфері позашкільної освіти із урахуванням їх віку та місця проживання

## 5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

## 6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	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»

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	2 594 659,00	860,00	2 595 519,00	2 569 745,00	860,00	2 570 605,00	-24 914,00	-	-24 914,00
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні позашкільної	2 594 659,00	860,00	2 595 519,00	2 569 745,00	860,00	2 570 605,00	-24 914,00	-	-24 914,00
	Усього	2 594 659,00	860,00	2 595 519,00	2 569 745,00	860,00	2 570 605,00	-24 914,00	-	-24 914,00

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	<p>видачків на відрядження. Економія коштів по оплаті праці та нарахованих на оплату праці відбулася у зв'язку перебуванням працівників на тривалих лікарняних та надання відпусток без збереження заробітної плати. Економія коштів по енергетичних видачків у зв'язку із сприятливими погодними умовами та введенням заходів з енергозбереження. Економія асигнувань по видатках на відрядження виникла через скасування відповідних заходів, які потребували відряджень. Економія асигнувань з оплати послуг зумовлено економією коштів по телекомунікаційних послугах, а по придбанню предметів, матеріалів та інвентарю – через зменшення фактичної вартості товарів від очікуваної та через обмеження Постановою №590 від 09.06.2021р. По КПКВ</p>

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

№ 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
1	Програма оздоровлення та відпочинку дітей Хорольської міської ради Лубенського району	448700,00	-	448 700,00	329 877,00	-	329 877,00	-118 823,00	-	-118 823,00
2	Програма «Отримуюся освітою» Хорольської міської ради Лубенського району	354300,00	-	354 300,00	354 300,00	-	354 300,00	-	-	-
	Усього	803 000,00	-	803 000,00	684 177,00	-	684 177,00	-118 823,00	-	-118 823,00

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

### 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

[illegible]

1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	11,25	-	11,25	11,25	-	11,25	-	-	-
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	8,25	-	8,25	8,25	-	8,25	-	-	-
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	2,00	-	2,00	2,00	-	2,00	-	-	-
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
5	Видатки на заклади позашкільної освіти	грн.	кошторис, річний звіт за 2024 рік	2 594 658,96	860,00	2 595 518,96	2 569 745,26	860,00	2 570 605,26	-24 913,70	-	-24 913,70
6	кількість закладів	шт.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-

2	продукту											
1	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту, в т.ч:	осіб	мережа	648,00	-	648,00	648,00	-	648,00	-	-	-
2	хлопців	осіб	мережа	198,00	-	198,00	198,00	-	198,00	-	-	-
3	дівчат	осіб	мережа	450,00	-	450,00	450,00	-	450,00	-	-	-
4	кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	мережа	8,00	-	8,00	8,00	-	8,00	-	-	-

3	ефективності											
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	4 004,10	1,33	4 005,43	3 965,66	1,33	3 966,99	-38,44	-	-38,44
2	середні витрати на 1 хлопця	грн.	розрахунок	4 004,10	-	4 004,10	3 965,66	-	3 965,66	-38,44	-	-38,44
3	середні витрати на 1 дівчину	грн.	розрахунок	4 004,10	-	4 004,10	3 965,66	-	3 965,66	-38,44	-	-38,44

4	якості											
1	відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою, за напрямом діяльності гуртків, віком та місцем проживання	відс.	розрахунок	22,03	-	22,03	22,03	-	22,03	-	-	-
2	динаміка зменшення кількості дітей, які отримують позашкільну освіту по відношенню до минулого року	відс.	розрахунок	2,11	-	2,11	-	-	-	-2,11	-	-2,11
3	відсоток хлопців, охоплених позашкільною освітою, за напрямом діяльності гуртків, віком та місцем проживання	відс.	розрахунок	6,73	-	6,73	6,73	-	6,73	-	-	-
4	відсоток дівчат, охоплених позашкільною освітою, за напрямом діяльності гуртків, віком та місцем проживання	відс.	розрахунок	15,30	-	15,30	15,30	-	15,30	-	-	-

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 заклади позашкільної освіти	грн.	Відхилення показника виникло в зв'язку з економією бюджетних коштів по зарплатній платі, нарахованих на оплату праці, оплаті послуг, придбанні предметів, матеріалів та інвентарю, економією витрат на електроенергію, виїздки на відвідування.
2	продукту		
3	ефективності		
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	Відхилення показника ефективності пояснюється зменшенням фактичних видатків на заклади позашкільної освіти
2	середні витрати на 1 хлопця	грн.	Відхилення показника ефективності пояснюється зменшенням фактичних видатків на заклади позашкільної освіти
3	середні витрати на 1 дівчину	грн.	Відхилення показника ефективності пояснюється зменшенням фактичних видатків на заклади позашкільної освіти
4	якості		
1	динаміка зменшення кількості дітей, які отримують	відс.	Відхилення показника зумовлено тим, що кількість дітей, які отримують позашкільну освіту залишилася незмінною, та запланованого зменшення не відбулося

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За звітний період по КПКВ 0611070 „Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми” передбачено 2594658,96 грн., касові видатки – 2569745,26 грн., залишок асигнувань – 24913,70 гривень. Відхилення касових видатків від планових показників виникло в зв'язку з економією бюджетних коштів по зарплатній платі, нараховуваннях на оплату праці, оплаті послуг, придбанні предметів, матеріалів та інвентарю, економією витрат на енергоносії, видатків на відрядження. Економія коштів по оплаті праці та нараховуваннях на оплату праці відбулася у зв'язку перебуванням працівників на тривалих лікарняних та надання відпусток без збереження зарплатної плати. Економія коштів по енергоносіях відбулася в зв'язку із сприятливими погодними умовами та введенням заходів з енергозбереження.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми: задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання виконана. Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період. У 2024 році забезпечено створення належних умов для надання на належному рівні позашкільної освіти та виховання дітей та були реалізовані функції державної політики внаслідок використання коштів загального фонду. Завдання бюджетної програми виконано на 99,04 %, по загальному фонду і 100 %, по спеціальному фонду із забезпеченням ефективного, цільового та економічного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради, що забезпечило ефективну роботу установи. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

\* 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 використаннябюджетних 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

\_\_\_\_\_

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}