

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 2025 рік

| | | | |
|----|---|--|-----------------------------|
| 1. | (0)(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 витратків 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 витратків та кредитування місцевого бюджету) | | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | (0)(6)(1)(1)(1)(4)(1) | (1)(1)(4)(1) (0)(9)(9)(0) (код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) (КФКВК) (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 | Якісні освітні послуги |

5. Мета бюджетної програми

| |
|---|
| Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти |
|---|

6. Завдання бюджетної програми

| | |
|-------|--|
| N з/п | Завдання |
| 1 | Забезпечити діяльність інших закладів у сфері 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* | 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 | Забезпечити фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку | 2 562 580,00 | - | 2 562 580,00 | 2 388 678,00 | - | 2 388 678,00 | -173 902,00 | - | -173 902,00 |
| 2 | Придбання капітального обладнання | - | 25 000,00 | 25 000,00 | - | 25 000,00 | 25 000,00 | - | - | - |
| | Усього | 2 562 580,00 | 25 000,00 | 2 587 580,00 | 2 388 678,00 | 25 000,00 | 2 413 678,00 | -173 902,00 | - | -173 902,00 |

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 | Економія коштів за КЕКВИ2111-103285,83грн., КЕКВ2120-21481,39грн., КЕКВ2210-792,89 грн., КЕКВ2240-113грн.,КЕКВ2272-52,52 грн., КЕКВ 2273-47131,96грн., КЕКВ2275-1044,12грн.У зв'язку із збільшенням бухгалтера КУ "Центр надання фінансово бухгалтерської послуг , різницю в цінах на канцтовари та економію енергоносіїв" |

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

| N 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 |
| | | 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 |
| 1 | заграт | | | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| 1 | Кількість ставок, штатних одиниць всього | од. | Штатний розпис | 10,00 | - | 10,00 | 6,00 | - | 6,00 | -4,00 | - | -4,00 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--|------|--------------------------|-------|-----------|-----------|------|-----------|-----------|-------|---|-------|
| 2 | Кількість закладів | од. | Структура відділу освіти | 1,00 | - | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 | - | - | - |
| 3 | Кількість штатних одиниць спеціалістів | од. | Штатний розпис | 10,00 | - | 10,00 | 6,00 | - | 6,00 | -4,00 | - | -4,00 |
| 4 | в т.ч. кількість ставок, штатних одиниць жіночої статі | од. | Накази про призначення | 10,00 | - | 10,00 | 6,00 | - | 6,00 | -4,00 | - | -4,00 |
| 5 | в т.ч. кількість ставок, штатних одиниць чоловічої статі | од. | Накази про призначення | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 6 | Сума видатків на придбання капітального обладнання | грн. | Розрахунок | - | 25 000,00 | 25 000,00 | - | 25 000,00 | 25 000,00 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|-----|------------|-------|------|-------|-------|------|-------|---|---|---|
| 2 | продукту | | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість закладів, що обслуговується | од. | Мережа | 12,00 | - | 12,00 | 12,00 | - | 12,00 | - | - | - |
| 2 | Кількість одиниць придбаного обладнання | од. | Розрахунок | - | 1,00 | 1,00 | - | 1,00 | 1,00 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|------|------------|--------------|-----------|--------------|--------------|-----------|--------------|-------------|---|-------------|
| 3 | ефективності | | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість закладів, що обслуговує 1 працівник | од. | Розрахунок | 1,20 | - | 1,20 | 2,00 | - | 2,00 | 0,80 | - | 0,80 |
| 2 | Витрати на утримання однієї штатної одиниці, всього | грн. | Розрахунок | 256 258,00 | - | 256 258,00 | 398 113,00 | - | 398 113,00 | 141 855,00 | - | 141 855,00 |
| 3 | Витрати на утримання осіб жіночої статі | грн. | Розрахунок | 2 562 580,00 | - | 2 562 580,00 | 2 388 678,29 | - | 2 388 678,29 | -173 901,71 | - | -173 901,71 |
| 4 | Витрати на утримання осіб чоловічої статі | грн. | Розрахунок | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5 | Середні видатки на придбання одиниці обладнання | грн. | Розрахунок | - | 25 000,00 | 25 000,00 | - | 25 000,00 | 25 000,00 | - | - | - |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|--------|--|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | якості | | | | | | | | | | | |
| | | | | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

| N з/д | Показники | Одиниця виміру | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками |
|-------|--|----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | затрат | | |
| 1 | Кількість ставок, штатних одиниць всього | од. | У зв'язку із звільненням бухгалтера КУ "Центр надання фінансово бухгалтерських послуг" та за рахунок вакантних посад |
| 2 | Кількість штатних одиниць спеціалістів | од. | У зв'язку із звільненням бухгалтера КУ "Центр надання фінансово бухгалтерських послуг" та за рахунок вакантних посад |
| 3 | в т.ч. кількість ставок, штатних одиниць жіночої статі | од. | У зв'язку із звільненням бухгалтера КУ "Центр надання фінансово бухгалтерських послуг" та за рахунок вакантних посад |
| 2 | продукту | | |
| 3 | ефективності | | |
| 1 | Кількість закладів, що обслуговує 1 працівник | од. | У зв'язку з підвищенням навантаження на одного працівника |
| 2 | Витрати на утримання однієї штатної одиниці, всього | грн. | В зв'язку із зменшенням видатків збільшення витрат на утримання однієї штатної одиниці |
| 3 | Витрати на утримання осіб жіночої статі | грн. | В зв'язку із зменшенням видатків зменшення витрат на утримання осіб жіночої статі |
| 4 | якості | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

На виконання результативних показників бюджетної програми вплинуло звільнення бухгалтера КУ "Центр надання фінансово бухгалтерських послуг", різниці в цінах на конктовари та економія енергоносіїв.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма за КПКВК 0611141 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" виконана на 93,3%, що свідчить про її ефективність та доцільність. Забезпечено належне обслуговування КУ "Центр надання фінансово-бухгалтерських послуг закладам освіти", досягнута ціль державної політики, досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми - це забезпечення фінансово-бухгалтерських послуг в закладах освіти.

* 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

Надія ЛІПКАНЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

Натадія БОЖУК
(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}