

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43949166 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради (найменування відповідального виконавця)	43949166 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611021 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1021 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2154700000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики у сфері освіти з урахуванням особливостей соціально-економічного та культурного розвитку громади

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти та надання повної загальної середньої освіти працюючій молоді

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями працівників закладів загальної середньої освіти та видатків на енергоносії
2	Забезпечення погашення кредиторської заборгованості минулих періодів

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»

№ 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 оплати праці з нарахуваннями працівників закладів загальної середньої освіти та видатків на енергоносії	2 517 902,70	0,00	2 517 902,70	1 936 001,79	0,00	1 936 001,79	-581 900,91	0,00	-581 900,91
2	Погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	1 530 500,00	0,00	1 530 500,00	1 520 959,72	0,00	1 520 959,72	-9 540,28	0,00	-9 540,28
	УСЬОГО	4 048 402,70	0,00	4 048 402,70	3 456 961,51	0,00	3 456 961,51	-591 441,19	0,00	-591 441,19

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Розбіжність показника пов'язана з тим, що не було необхідності оплати комунальних послуг та енергоносіїв так як заклади освіти не відновили роботу та перебували на простой.
2	Розбіжність обумовлена з неможливістю погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, яка виникла у зв'язку введенням в дію воєнного стану перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території

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

гривень

№ 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			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ 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
	затрат											
1	Середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Тарифікаційні списки на 2024 р.	18,79	0,00	18,79	18,79	0,00	18,79	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Тарифікаційні списки на 2024 р.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Тарифікаційні списки на 2024 р.	20,79	0,00	20,79	20,79	0,00	20,79	0,00	0,00	0,00
4	Витрати на оплату праці і нарахування	грн.	Кошторис видатків на 2024 р., звітні дані за 2023-2024 рік	1 404 595,70	0,00	1 404 595,70	1 404 595,70	0,00	1 404 595,70	0,00	0,00	0,00
5	Витрати на енергоносії	грн.	Кошторис видатків на 2024 р., звітні дані за 2023-2024 рік	581 900,00	0,00	581 900,00	0,00	0,00	0,00	-581 900,00	0,00	-581 900,00
6	Кількість класів у закладах	од.	Мережа 2023-2024р.(Форма №76-РВК)	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
7	Кількість закладів, які перебувають в простій	од.	Мережа 2023-2024р.(Форма №76-РВК)	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість закладів, які надають освітні послуги	од.	Мережа 2023-2024р.(Форма №76-РВК)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
9	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024	грн.	Бюджетна звітність за 2023-2024 рік (ф.7м, дод.20)	1 530 500,00	0,00	1 530 500,00	1 520 959,72	0,00	1 520 959,72	-9 540,28	0,00	-9 540,28
10	Інші поточні видатки	грн.	Кошторис видатків 2024 р., звітні дані за 2024 рік	531 407,00	0,00	531 407,00	531 406,09	0,00	531 406,09	-0,91	0,00	-0,91
	продукту											
1	Середньорічна кількість учнів	осіб	Мережа 2023-2024р.(Форма №76-РВК)	236,00	0,00	236,00	234,00	0,00	234,00	-2,00	0,00	-2,00
2	кількість установ перед якими виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 р.	од.	М/о №6 за грудень 2023 року	6,00	0,00	6,00	4,00	0,00	4,00	-2,00	0,00	-2,00
	ефективності											
1	Діто-дні відвідування	людино/день	розрахунок	40 120,00	0,00	40 120,00	39 780,00	0,00	39 780,00	-340,00	0,00	-340,00
2	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	розрахунок	121 111,24	0,00	121 111,24	93 121,78	0,00	93 121,78	-27 989,46	0,00	-27 989,46

3	середня сума кредиторської заборгованості на одну установу	грн/од	розрахунок	255 083,00	0,00	255 083,00	380 239,93	0,00	380 239,93	125 156,93	0,00	125 156,93
	якості											
1	Динаміка відвідування порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00
3	відсоток від суми кредиторської заборгованості, яку планується погасити від загальної суми кредиторської заборгованості, яка обліковується на 01.01.2024 р.	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	99,38	0,00	99,38	-0,62	0,00	-0,62

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
	затрат		
1	Середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Розбіжність відсутня
2	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність відсутня
3	Всього-середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Розбіжність відсутня
4	Витрати на оплату праці і нарахування	грн.	Розбіжність відсутня
5	Витрати на енергоносії	грн.	Розбіжність показника пов'язана з тим, що не було необхідності оплати комунальних послуг та енергоносіїв так як заклади освіти не відновили роботу та перебували на простой.
6	Кількість класів у закладах	од.	Розбіжність відсутня
7	Кількість закладів, які перебувають в простой	од.	Розбіжність відсутня
8	Кількість закладів, які надають освітні послуги	од.	Розбіжність відсутня
9	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024	грн.	Розбіжність яка обумовлена з неможливістю погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, яка виникла у зв'язку введенням в дію воєнного стану.
10	Інші поточні видатки	грн.	Розбіжність не встановлена
	продукту		
1	Середньорічна кількість учнів	осіб	Зменшення кількості учнів, які перейшли офлайн навчання

2	кількість установ перед якими виникла кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 р.	од.	Розбіжність виникла у зв'язку з непогашенням кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.
ефективності			
1	Діто-дні відвідування	лодино/день	Зменшення кількості учнів, які перейшли офлайн навчання
2	Середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Розбіжність показника пов'язана з тим, що не було необхідності оплати комунальних послуг та енергоносіїв так як заклади освіти не відновили роботу та перебували на простой.
3	середня сума кредиторської заборгованості на одну установу	грн/од	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середня сума кредиторської заборгованості відрізняється за рахунок погашення найбільших обсягів кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які знаходяться на підконтрольній території України.
якості			
1	Динаміка відвідування порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжність відсутня
2	Кількість днів відвідування	днів	Розбіжність відсутня
3	відсоток від суми кредиторської заборгованості, яку планується погасити від загальної суми кредиторської заборгованості, яка обліковується на 01.01.2024 р.	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з непогашенням кредиторської заборгованості перед підприємствами та організаціями, які перебувають на тимчасово окупованій території.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році рівень фактично використання коштів за КПКВ 0611021 "Надання загальної середньої освіти за рахунок місцевого бюджету" по відношенню до обсягу, який затверджений паспортом бюджетної програми становить 85,39%. Обсяг невикористаних коштів пов'язаний з тим, що заклад працює дистанційно.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

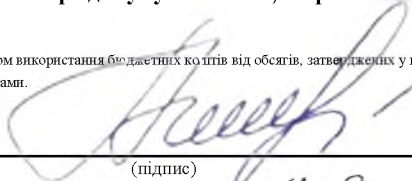
Обсяг запланованих бюджетних коштів виконано на 85,39%. Виконання бюджетної програми забезпечило виплату у повному обсязі нарахованої заробітної плати з нарахуваннями та погашення прстроченої кредиторської заборгованості, що виникла у минулих періодах у сумі 1520959,72 грн.. Економія коштів пояснюється тим, що заклад працював дистанційно.

** 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.

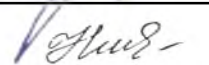
Начальник управління


(підпис)

Олена ГНИРЯ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу обліку та звітності, головний бухгалтер


(підпис)

Вікторія НІКІТИНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)