

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.	<b>0600000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			<b>43949166</b> (код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління гуманітарної політики Новотроїцької селищної ради</b> (найменування відповідального виконавця)			<b>43949166</b> (код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611141</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1141</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>0990</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>2154700000</b> (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 професійної кваліфікації учнів, послуг з ведення бухгалтерського обліку, господарського обслуговування закладів освіти**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити утримання інших закладів освіти
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»

гривень

№ 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 господарського обслуговування, належного ведення бухгалтерського обліку та звітності установам та закладам освіти	1 770 086,71	0,00	1 770 086,71	1 760 086,42	0,00	1 760 086,42	-10 000,29	0,00	-10 000,29
2	Забезпечення оплати праці з нарахуваннями працівників міжгалузевого навчально-виробничого комбінату	162 665,30	0,00	162 665,30	162 665,30	0,00	162 665,30	0,00	0,00	0,00
3	Погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	43 900,00	0,00	43 900,00	41 434,26	0,00	41 434,26	-2 465,74	0,00	-2 465,74
	<b>УСЬОГО</b>	<b>1 976 652,01</b>	<b>0,00</b>	<b>1 976 652,01</b>	<b>1 964 185,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1 964 185,98</b>	<b>-12 466,03</b>	<b>0,00</b>	<b>-12 466,03</b>

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 у придбанні і оплаті полуг так як заклади освіти не відновили роботу та перебували на простой.
2	Відхилення відсутнє
3	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
	<b>Усього</b>			<b>0,00</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 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
	<b>затрат</b>											
1	Середньорічна кількість штатних одиниць педагогічного та технічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2024 р, тарифікаційні списки 2023-2024 р.	1,90	0,00	1,90	1,90	0,00	1,90	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічна кількість штатних одиниць в Центрах з обслуговування закладів	од.	Штатний розпис на 2024 рік	5,18	0,00	5,18	5,18	0,00	5,18	0,00	0,00	0,00
3	Кількість закладів	од.	Витяг з єдиного державного реєстра юридичних осіб	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	витрати на оплату праці і нарахування	грн.	Кошторис видатків на 2024 р., звітні дані за 2024 рік	1 887 623,01	0,00	1 887 623,01	1 887 623,01	0,00	1 887 623,01	0,00	0,00	0,00
5	витрати на матеріально технічне забезпечення (предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Кошторис видатків на 2024 р., звітні дані за 2024 рік	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	-3 000,00	0,00	-3 000,00
6	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	Кошторис видатків на 2024 р., звітні дані за 2024 рік	42 129,00	0,00	42 129,00	35 128,71	0,00	35 128,71	-7 000,29	0,00	-7 000,29
7	Сума кредиторської заборгованості станом на 01.01.2024 р.	грн.	Бюджетна звітність за 2023-2024 рік (ф.7м, дод.20)	43 900,00	0,00	43 900,00	41 434,26	0,00	41 434,26	-2 465,74	0,00	-2 465,74
	<b>продукту</b>											
1	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	3,00	0,00	3,00	-3,00	0,00	-3,00
	<b>ефективності</b>											
1	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	266 613,00	0,00	266 613,00	266 613,00	0,00	266 613,00	0,00	0,00	0,00



	продукту		
1	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.
	<b>ефективності</b>		
1	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Розбіжність відсутня
2	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Розбіжність обумовлена з невикористанням коштів на придбання конпелярських товарів.
3	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	грн/рік	Розбіжність обумовлена з невикористанням коштів на оплату послуг з надання доступу до програмного продукту FIT- Бюджет для додаткового робочого місця.
4	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.
	<b>якості</b>		
1	Відсоток забезпечення виплати заробітної плати до нарахованої	відс.	Розбіжність відсутня
2	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 0611141 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" по відношенню до обсягу, який затверджений паспортом бюджетної програми становить 99,37%. Обсяг невикористаних коштів пов'язаний з неможливістю погашення кредиторської заборгованості підприємствам, організаціям, як перебувають на тимчасово окупованій території та відсутністю потреби у проведенні інших поточних видатків так як заклади освіти перебувають на простой.**

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

**Обсяг запланованих бюджетних коштів виконано на 99,37%. Виконання бюджетної програми забезпечило виплату у повному обсязі заробітної плати з нарахуваннями та погашення прстроченої кредиторської заборгованості, що виникла у минулих періодах у сумі 41434,26 грн.**

\* 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)