

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 2023 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Центр фінансово-господарського та навчально-методичного забезпечення закладів освіти і культури <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			41834402 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Центр фінансово-господарського та навчально-методичного забезпечення закладів освіти і культури Розвадівської с/р Стрийського району Львівської обл <small>(найменування відповідального виконавця)</small>			41834402 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611021 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1021 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1352500000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення належних умов для здобуття освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

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			гривень
		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	Надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	19 748 274,95	4 929 916,60	24 678 191,55	17 460 085,24	4 574 931,74	22 035 016,98	-2 288 189,71	-354 984,86	-2 643 174,57	
2	Погашення кредиторської заборгованості	19 243,70	59 492,00	78 735,70	19 243,70	59 492,00	78 735,70	0,00	0,00	0,00	
	УСЬОГО	19 767 518,65	4 989 408,60	24 756 927,25	17 479 328,94	4 634 423,74	22 113 752,68	-2 288 189,71	-354 984,86	-2 643 174,57	

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 За відповідний звітний період відхилення планових показників від касових по загальному фонду в сумі 2 288 189,71 грн. пояснюються тим, що виникла економія витратів по заробітній платі та по нарахуваннях на оплату праці, економія при оплаті відряджень та комунальних послуг. Розбіжність коштів по спеціальному фонду в сумі 354 984,86 грн. склалася у зв'язку з економією при проведенні закупівель по капітальних ремонтах об'єктів.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові витатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			гривень
		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 витатків (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											
	кількість закладів (за ступенями шкіл) продукту	од.	мережа, штати і контингенти	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	кількість учнів ефективності	осіб	мережа, штати і контингенти	1 437,00	0,00	1 437,00	1 415,00	0,00	1 415,00	-22,00	0,00	-22,00
	середні витрати на 1 учня якості	грн.	розрахунок	13 756,10	3 472,10	17 228,20	12 352,88	3 275,21	15 628,09	-1 403,22	-196,89	-1 600,11
	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00

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		
	продукту		
	кількість учнів ефективності	осіб	Кількість учнів зменшилася, у зв'язку з вибуттям дітей в інші навчальні заклади
	середні витрати на 1 учня якості	грн.	Середні витрати на 1 учня знизилися по загальному фонду 1 403,22 та на 196,89 по спеціальному фонду у зв'язку з економією витратів по заробітній платі та по нарахуваннях на оплату праці, економією при оплаті відряджень та комунальних послуг.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми - витрати зменшилися проти планових показників у зв'язку з економним та раціональним використанням бюджетних коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма по КПКВ 0611021 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" запроваджена для забезпечення надання послуг із загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах. Бюджетна програма є актуальною і забезпечена коштами для її виконання.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками.

директор


(підпис)

Роман ЦАР
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

головний бухгалтер

Ольга ВЕРХІВСЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)