

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	0800000	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Широківської сільської військової адміністрації Щастинського району Луганської області	43959771
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2	0810000	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Широківської сільської військової адміністрації Щастинського району Луганської області	43959771
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3	0610160	01600111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	1252900000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення оптимальних умов для становлення місцевого самрядування в Україні й підвищення ефективності його фінансування
2	Здійснення наданих законом повноважень у сфері освіти, культури, молоді та спорту

5. Мета бюджетної програми

Керівництво та управління у сфері освіти, культури, молоді та спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти, культури, молоді та спорту

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)			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	Забезпечення виконання Відділом освіти, культури, молоді та спорту Широківської сільської військової адміністрації наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1 609 340,00	0,00	1 609 340,00	782 678,15	0,00	782 678,15	-826 662,85	0,00	-826 662,85
	Усього	1 609 340,00	0,00	1 609 340,00	782 678,15	0,00	782 678,15	-826 662,85	0,00	-826 662,85

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	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	Заробітна плата, нарахування на оплату праці	1 515 240,00		1 515 240,00	756 853,15		756 853,15	758 386,85		758 386,85
2	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	60 400,00		60 400,00	17 125,00		17 125,00	43 275,00		43 275,00
3	Оплата послуг(крім комунальних)	8 700,00		8 700,00	8 700,00		8 700,00	0,00		0,00

4	Оплата послуг(крім комунальних)	25 000,00		25 000,00		0,00	25 000,00		25 000,00
	Усього	1 609 340,00		1 609 340,00	782 678,15		782 678,15	826 661,85	826 661,85

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	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											
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	2,00	0,00	2,00	-3,00	0,00	-3,00
	продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	434,00	0,00	434,00	264,00	0,00	264,00	-170,00	0,00	-170,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	39,00	0,00	39,00	21,00	0,00	21,00	-18,00	0,00	-18,00
	ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	434,00	0,00	434,00	264,00	0,00	264,00	-170,00	0,00	-170,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	39,00	0,00	39,00	21,00	0,00	21,00	-18,00	0,00	-18,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	кошторис	321,87	0,00	321,87	386,99	0,00	386,99	65,12	0,00	65,12
	якості											

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		
	кількість штатних одиниць	од.	

	продукту		
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку із зменшенням отриманих листів, звернень, заяв та скарг.
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Зменшення фактичного показника зумовлено наявністю вакантних посад, зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, заяв, скарг.
	ефективності		Розбіжність пояснюється зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, скарг фактично отриманих до виконання на протязі 2024 року: відхилення витрат на утримання однієї штатної одиниці сталося за рахунок вакантних посад, відповідно збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розбіжність пояснюється зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, скарг фактично отриманих до виконання на протязі 2024 року: відхилення витрат на утримання однієї штатної одиниці сталося за рахунок вакантних посад, відповідно збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розбіжність пояснюється зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, скарг фактично отриманих до виконання на протязі 2024 року: відхилення витрат на утримання однієї штатної одиниці сталося за рахунок вакантних посад, відповідно збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн	Зростання показника зумовлене недоукомплектованістю штату, що призвело до підвищення навантаження на працівників, а також заходами щодо раціонального використання бюджетних коштів та оптимізації витрат на утримання персоналу в межах призначень

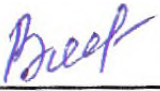
9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

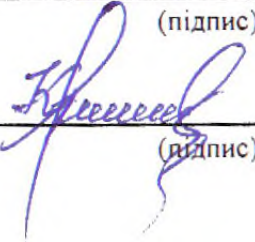
Затверджено паспортом бюджетної програми 1 609 340,00 грн. Проведено видатки у поточному році 782 678 грн. 15 копійок. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тим, що були затверджено паспортом бюджетної програми виникла в наслідок економії бюджетних коштів. В цілому завдання покладені на Відділ у 2024 році виконані у повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування у 2024 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на Відділ, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: здійснено поточні видатки для придбання необхідних товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати. Виконання бюджетної програми забезпечено відповідно до затверджених завдань та напрямів використання коштів. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками за бюджетною програмою КПКВК 0610160 пов'язані з дією воєнного стану, а також з обмеженням використання бюджетних коштів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590. Водночас у ході виконання бюджетної програми було вжито заходів щодо оптимізації витрат та забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. Проведення закупівель через електронну систему Prozorro дозволило досягти економії бюджетних коштів, у результаті чого фактичні видатки були меншими за планові без зниження якості та обсягів виконання запланованих заходів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми
Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі із забезпеченням ефективного, цільового та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників і функціонування відділу, та озabezпечило ефективну роботу установи. Бюджетна програма виконана в повному обсязі та є актуальною для її подальшої реалізації.

* 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 використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми
*** Значачаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник


(підпис)


(підпис)

Вікторія СОЛОНІНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер

Алла КРИЦЬКА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)