

## ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359)

## ЗВІТ

### про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	<b>0600000</b>	(Відділ освіти, молоді та спорту Тальнівської міської ради)			41326277
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	(Відділ освіти, молоді та спорту Тальнівської міської ради)			41326277
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611031</b>	<b>1031</b>	<b>0921</b>	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	23504000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

#### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	реалізація заходів, спрямованих на розвиток повної загальної середньої освіти відповідно до стандартів освіти та законодавства за рахунок коштів освітньої субвенції

#### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок субвенції

#### 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	Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами за рахунок субвенції	75887200,00	0,00	75887200,00	75656747,00	0,00	75656747,00	-230453,00	0,00	-230453,00

Усього	75887200,00	0,00	75887200,00	75656747,00	0,00	75656747,00	-230453,00	0,00	-230453,00
--------	-------------	------	-------------	-------------	------	-------------	------------	------	------------

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\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми за напрямом використання "Забезпечення відповідних послуг закладами загальної середньої освіти" пояснюється економією бюджетних коштів за видатками з оплати праці, а саме виплат за листками непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування з ТВП та проведеної реорганізації закладів освіти.

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

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	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	463,15	0,00	463,15	448,58	0,00	448,58	-14,57	0,00	-14,57
2	Кі-сть закладів ЗЗСО	од.	штатний розпис	20,00	0,00	20,00	21,00	0,00	21,00	1,00	0,00	1,00
3	Обсяг освітньої субвенції	грн.	кошторис	75887200,00	0,00	75887200,00	75656747,00	0,00	75656747,00	-230453,00	0,00	-230453,00
4	Кі-сть класів	од.		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
5	Середньорічна кількість учнів	осіб	звіт ІСУО "Курс. Школа"	2900,00	0,00	2900,00	2736,00	0,00	2736,00	-164,00	0,00	-164,00
6	Кі-сть учнів - дівчаток	осіб	звіт ІСУО "Курс. Школа"	1300,00	0,00	1300,00	1286,00	0,00	1286,00	-14,00	0,00	-14,00
7	Кі-сть учнів - хлопчиків	осіб	звіт ІСУО "Курс. Школа"	1600,00	0,00	1600,00	1450,00	0,00	1450,00	-150,00	0,00	-150,00
	<b>Ефективності</b>											
8	Середні витрати освітньої субвенції на 1 учня	грн.	сума субвенції/середньорічна кількість учнів	26168,00	0,00	26168,00	27652,32	0,00	27652,32	1484,32	0,00	1484,32

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	Діто - дні відвідування	од.	обсяг видатків/кі-сть днів відвідування	530700.00	0.00	530700.00	276336.00	0.00	276336.00	-254364.00	0.00	-254364.00
	<b>Якості</b>											
10	Залучення дітей шкільного віку до ЗЗСО	відс.	табелі відвідування	183.00	0.00	183.00	101.00	0.00	101.00	-82.00	0.00	-82.00

## 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
	<b>Затрат</b>		
1	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	од.	Зменшене число посадових окладів (ставок ) педагогічного персоналу у зв'язку з реорганізацією (призупиненням діяльності) закладів загальної середньої освіти
2	Кі-сть закладів ЗЗСО	од.	Перевищення фактичних показників над затвердженими у паспорті є помилка, не враховані заклади діяльність яких призупинено в поточному році.
3	Обсяг освітньої субвенції	грн.	Економія видатків на оплату праці за рахунок виплат коштів Фонду соціального страхування з ТВП згідно листків непрацездатності
4	Кі-сть класів	од.	
	<b>Продукту</b>		
5	Середньорічна кількість учнів	осіб	Внаслідок початку бойових дій та введення воєнного стану, кількість дітей в порівнянні із запланованими показниками зменшилась.
6	Кі-сть учнів - дівчаток	осіб	Внаслідок початку бойових дій та введення воєнного стану, кількість дівчаток в порівнянні із запланованими показниками зменшилась.
7	Кі-сть учнів - хлопчиків	осіб	Внаслідок початку бойових дій та введення воєнного стану, кількість хлопчиків в порівнянні із запланованими показниками зменшилась.
	<b>Ефективності</b>		
8	Середні витрати освітньої субвенції на 1 учня	грн.	Зменшення середніх витрат освітньої субвенції зменшились за рахунок зменшення обсягу освітньої субвенції та зменшення кількості дітей
9	Діто - дні відвідування	од.	Зміна структури навчального 2022-2023 року
	<b>Якості</b>		
10	Залучення дітей шкільного віку до ЗЗСО	відс.	В зв'язку із скороченням опалювального періоду до 31 березня 2023 року внесено зміни до структури навчального року

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Ефективне цільове використання бюджетних коштів. Показник виконання бюджетної програми складає 99,7%

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Цілі бюджетної програми виконано.

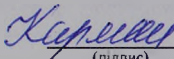
Забезпечено створення належних умов для надання на належному рівні відповідних послуг в загальноосвітніх навчальних закладах.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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

  
(підпис) Раїса КАРМАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

  
(підпис) Вікторія ГОРБАЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)