

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства фінансів України 26
серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів Українивід 29 грудня 2018 року №
1209)

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради Львівського району Львівської області (найменування головного розпорядника)	(4)(2)(9)(4)(1)(0)(4)(0) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти виконавчого комітету Бібрської міської ради Львівського району Львівської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(2)(9)(4)(1)(0)(4)(0) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(1)(4)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1) (1) (4) (1) (0) (9) (9) (0) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	(1)(3)(5)(3)(6)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
2	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів у сфері освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів у сфері освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності, забезпечення якісних послуг іншими 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»

гривень

N 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 фінансування закладів у сфері освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	2 138 400,00	-	2 138 400,00	2 124 894,00	-	2 124 894,00	-13 506,00	-	-13 506,00
	Усього	2 138 400,00	-	2 138 400,00	2 124 894,00	-	2 124 894,00	-13 506,00	-	-13 506,00

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**

N з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення касових видатків за вищевказаним напрямом використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у паспорті бюджетних програм склалося за рахунок економії коштів на товари ,послуги, навчання працівників та першочерговою забезпеченістю пріоритетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на оплату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та наявність вакансій.

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

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	затрат											
	витрати на утримання інших закладів галузі освіти(централізованої бухгалтерії та господ.групи)	грн.	кошторис	2 138 400,00	-	2 138 400,00	2 124 894,00	-	2 124 894,00	-13 506,00	-	-13 506,00
	кількість централізованих бухгалтерій	од.	План по мережі, штатам і контингентам	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
1	жінок	од.	Внутрішній облік	5,00	-	5,00	5,00	-	5,00	-	-	-
1	у тому числі:чоловіків	од.	Внутрішній облік	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	-	-	-
1	кількість штатних одиниць	од.	Штатний розпис	8,00	-	8,00	8,00	-	8,00	-	-	-

2	продукту											
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	фінансові, казначейські, статистичніподат аналітичні	70,00	-	70,00	70,00	-	70,00	-	-	-
	кількість закладів, яка обслуговує централізована бухгалтерія	од.	мережа	17,00	-	17,00	17,00	-	17,00	-	-	-

3	ефективності											
	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Розрахунок	267 300,00	-	267 300,00	265 612,00	-	265 612,00	-1 688,00	-	-1 688,00
	середня кількісь установ, який обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	Розрахунок	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	-	-	-

4	якості											
	відсоток підготовлених та поданих звітів до їх загальної кількості	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
	відсоток обслуговування працівниками бухгалтерії закладів освіти до їх загальної	відс.	Розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

	кількості										
--	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
1	затрат		
	витрати на утримання інших закладів галузі освіти(централізованої бухгалтерії та госп.групи)	грн.	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із економією коштів на товари ,послуги, навчання працівників та першочерговою забезпеченістю пріорітетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та наявність вакансій.
	кількість централізованих бухгалтерій	од.	розбіжності відсутні
1	жінок	од.	розбіжності відсутні
1	у тому числі:чоловіків	од.	розбіжності відсутні
1	кількість штатних одиниць	од.	розбіжності відсутні
2	продукту		
	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	розбіжності відсутні
	кількість закладів, яка обслуговує централізована бухгалтерія	од.	розбіжності відсутні
3	ефективності		
	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Фактичні показники менші за затверджені у зв'язку із економією коштів на товари ,послуги, навчання працівників та першочерговою забезпеченістю пріорітетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов'язковими виплатами та наявність вакансій.
	середня кількісь установ, який обслуговує 1 працівник централізованої бухгалтерії	од.	розбіжності відсутні
4	якості		
	відсоток підготовлених та поданих звітів до їх загальної кількості	відс.	розбіжності відсутні
	відсоток обслуговування працівниками бухгалтерії закладів освіти до їх загальної кількості	відс.	розбіжності відсутні

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники затрат недовиконані на 0,6 %.Показники продукту - розбіжності відсутні.Показники ефективності відповідно недовиконані на 0,6 % у зв`язку із економією коштів на товари та послуги,навчання працівників та першочерговою забезпеченістю пріорітетними видатками в умовах воєнного стану в Україні (відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021р.зі змінами).Залишок коштів на плату праці це результат раціонального використання бюджетних коштів забезпечення працівників загальнообов`язковими виплатами та наявністю вакантних посад.Показники якості -розбіжності відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі. Використання бюджетних коштів проводилося у межах планових асигнувань згідно кошторису.Кредиторську заборгованість, що виникла станом на 01.01.2024р.повністю погашено.
Кредиторська та дебіторська заборгованість за бюджетними коштами станом на 01.01.2025 року-відсутня.

* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Зоряна В.ІАХ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань -
головного розпорядника бюджетних коштів**

Богдана РАДЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209,
із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}