|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | **ЗАТВЕРДЖЕНО** | | | | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  | Наказ Міністерства фінансів України 26 серпня 2014 року № 836 (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 29 грудня 2018 року № 1209) | | | | |  |
|  | **ЗВІТ** | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | **про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2021 рік** | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1. | **0200000** | Виконавчий комітет Степанківської сільської ради | | | | | | | | | | | | | 04408844 | |  |
|  |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) | | | | | | | | | | | | | (код за ЄДРПОУ) | |  |
|  | 2. | **0210000** | Виконавчий комітет Степанківської сільської ради | | | | | | | | | | | | | 04408844 | |  |
|  |  | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | | | | | | | | | | | | | (код за ЄДРПОУ) | |  |
|  | 3. | **0211021** | 1021 | | | | 0921 | | Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти | | | | | | | 23521000000 | |  |
|  |  | (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 | Створення умов для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства, усвідомлення цінностей громадянського (вільного демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5. Мета бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6. Завдання бюджетної програми | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | № з/п | Завдання | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 1 | Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 7. 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 закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету* | | | | 9877038,00 | | 1173188,25 | | 11050226,25 | 8912142,22 | 613195,19 | 9525337,41 | -964895,78 | -559993,06 | | **-1524888,84** |  |
|  |  |  |  | | |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | **1** | **2** | | | | **3** | | **4** | | **5** | **6** | **7** | **8** | **9** | **10** | | **11** |  |
|  | Касові видатки за бюджетною програмою за напрямком використання бюджетних коштів "Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх навчальних закладах» за 2021 рік по загальному фонду бюджету становлять 8912142,22 грн., що на 964895,78 грн. менше затверджених паспортом бюджетної програми, виконання 90,23%. Відхилення касових видатків від затверджених паспортом бюджетної програми склалось внаслідок економії при здійсненні видатків, а саме: по КЕКВ 2111 «Заробітна плата» в сумі 227801,80 грн.; КЕКВ 2120 «Нарахування на оплату праці» в сумі 83412,01 грн.; по КЕКВ 2210 «Предмети, матеріали, обладнання та інвентар» в сумі 46856,92 грн. економія при закупівлі; КЕКВ 2220 «Медикаменти та перев’язувальні матеріали» в сумі 2361,28 грн. економія при закупівлі медикаментів, КЕКВ 2230 «Продукти харчування» в сумі 260652,58 грн. економія при закупівлі; КЕКВ 2240 «Оплата послуг (крім комунальних)» в сумі 27436,06 грн. економія при здійсненні видатків, КЕКВ 2250 «Видатки на відрядження» в сумі 77,00 грн. економія при здійснення видатків на відрядження; КЕКВ 2273 «Оплата електроенергії» в сумі 55303,71 грн. економія внаслідок фактично меншого обсягу споживання електроенергії від запланованого; КЕКВ 2274 «Оплата природного газу» в сумі 235947,36 грн. економія внаслідок фактично меншого обсягу споживання від запланованого (сприятливі погодні умови); КЕКВ 2275 «Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг» в сумі 1473,59 грн. економія при закупівлі пелетів для опалення Хацьківської ЗОШ І-ІІІ ступенів; КЕКВ 2282 «Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку» в сумі 1793,47 грн. економія при здійсненні видатків; КЕКВ 2730 «Інші виплати населенню"» в сумі 21780 грн. економія при здійсненні видатків. Касові видатки за бюджетною програмою за напрямком використання бюджетних коштів "Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх навчальних закладах» за 2021 рік по спеціальному фонду бюджету становлять 613195,19 грн., що на 559993,06 грн. менше затверджених паспортом бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | | **-448,75** |  |
|  | Касові видатки за бюджетною програмою за напрямком використання бюджетних коштів "Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх навчальних закладах» за 2021 рік по спеціальному фонду бюджету становлять 699262 грн., що на 448,75 грн. менше затверджених паспортом бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Усього** | | | | **9877038,00** | | **1872899,00** | | **11749937,00** | **8912142,22** | **1312457,19** | **10224599,41** | **-964895,78** | **-560441,81** | | **-1525337,59** |  |
|  | 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** |  |
|  | 1 | "Розвиток загальної середньої освіти" на 2021 рік | | | | 8937655,00 | | 699262,00 | | 9636917,00 | 8255191,80 | 699262,00 | 8954453,80 | -682463,20 | 0,00 | | **-682463,20** |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 2 | "Обдаровані діти" на 2021 рік | | | | 23100,00 | | 0,00 | | 23100,00 | 23100,00 | 0,00 | 23100,00 | 0,00 | 0,00 | | **0,00** |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 3 | "Пільгове підвезення учнів та педагогічних працівників закладів освіти Степанківської сільської ради" на 2021 рік | | | | 170000,00 | | 0,00 | | 170000,00 | 148220,00 | 0,00 | 148220,00 | -21780,00 | 0,00 | | **-21780,00** |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 4 | «Організація харчування у закладах освіти Степанківської сільської ради" на 2021 рік | | | | 746283,00 | | 899566,00 | | 1645849,00 | 485630,42 | 342646,19 | 828276,61 | -260652,58 | -556919,81 | | **-817572,39** |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 5 | "План соціально-економічного розвитку Степанківської сільської територіальної громади на 2021 рік" | | | | 0,00 | | 273000,00 | | 273000,00 | 0,00 | 270549,00 | 270549,00 | 0,00 | -2451,00 | | **-2451,00** |  |
|  |  | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **УСЬОГО** | | | | **9877038,00** | | **1871828,00** | | **11748866,00** | **8912142,22** | **1312457,19** | **10224599,41** | **-964895,78** | **-559370,81** | | **-1524266,59** |  |
|  | 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | № 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** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | **1** | **2** | | **3** | **4** | **5** | | **6** | | **7** | **8** | **9** | **10** | **11** | **12** | | **13** |  |
|  | 1 | Кількість закладів | | од. | мережа | 3,00 | | 0,00 | | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  | 2 | Кількість класів | | од. | мережа | 34,00 | | 0,00 | | 34,00 | 34,00 | 0,00 | 34,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  | 3 | Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, що утримуються за рахунок коштів місцевого бюджету, у тому числі | | од. | штатні розписи | 61,40 | | 0,00 | | 61,40 | 61,40 | 0,00 | 61,40 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  | 4 | спеціалістів | | од. | штатні розписи | 12,00 | | 0,00 | | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  | 5 | робітників | | од. | штатні розписи | 49,40 | | 0,00 | | 49,40 | 49,40 | 0,00 | 49,40 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | 6 | Кількість учнів охоплених навчальним процесом, | | осіб | внутрішній облік | 595,00 | | 0,00 | | 595,00 | 595,00 | 0,00 | 595,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  | 7 | у тому числі дівчат | | осіб | внутрішній облік | 288,00 | | 0,00 | | 288,00 | 288,00 | 0,00 | 288,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |  |
|  |  | **Ефективності** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | 8 | Середні витрати на одного учня за рахунок коштів місцевого бюджету | | грн. | розрахунок | 16600,00 | | 1971,00 | | 18571,00 | 14978,00 | 2206,00 | 17184,00 | -1622,00 | 235,00 | | -1387,00 |  |
|  | Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми склались внаслідок економії при здійсненні видатків, що призвело до зменшення фактичних витрат на одного учня за рахунок коштів місцевого бюджету | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 9 | Діто-дні відвідування | | грн. | внутрішній облік | 100160,00 | | 0,00 | | 100160,00 | 104125,00 | 0,00 | 104125,00 | 3965,00 | 0,00 | | 3965,00 |  |
|  | Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється збільшенням днів відвідування до 175 днів відповідно до ст. 10 ЗУ "Про повну загальну середню освіту" | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 10 | Середня наповнюваність класів | | осіб | розрахунок | 16,00 | | 0,00 | | 16,00 | 17,50 | 0,00 | 17,50 | 1,50 | 0,00 | | 1,50 |  |
|  | Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пяснюється тим, що збільшилась кількість здобувачів освіти на 2020-2021 навчальний рік | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Якості** | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | 11 | Кількість днів відвідування | | днів | внутрішній облік | 160,00 | | 0,00 | | 160,00 | 175,00 | 0,00 | 175,00 | 15,00 | 0,00 | | 15,00 |  |
|  | Відхилення фактичного показника від затвердженого паспортом бюджетної програми пояснюється внесенням змін до ст.10 ЗУ "Про повну загальну середню освіту" | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Аналіз стану виконання результативних показників | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | За бюджетною програмою "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" у 2021 році досягнено практично всіх результативних показників. Забезпечувалось навчання по трьох закладах загальної середньої освіти: Степанківською ЗОШ І-ІІІ ступенів, Хацьківською ЗОШ І-ІІІ ступенів та Голов'ятинським ЗЗСО І-ІІ ступенів та по одному навчально-виховному комплекмсі: Залевківський НВК. Протягом 2021 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська заборгованість за підсумками 2021 року (станом на 01.01.2022 року) відсутня. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  | Виконання показників бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" у 2021 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - забезпечено надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  |  |  |  |  |  | |  |  |
|  | \* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми. | | | | | | | | | | | | | | | | |  |
|  |  | **Сільський голова** | | | | | | | | |  | Ігор ЧЕКАЛЕНКО | | | | |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  | (підпис) | (ініціали/ініціал, прізвище) | | | | |  |  |
|  |  | **Начальник відділу планування, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер** | | | | | | | | |  | Любов ШУЛЬГІНА | | | | |  |  |
|  |  |  | |  |  |  | |  | |  | (підпис) | (ініціали/ініціал, прізвище) | | | | |  |  |