

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 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	0656300000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Керівництво і управління у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти м.Коростень
2	Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років

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	<i>Здійснення виконавчими органами міських рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері</i>	2955500,00	0,00	2955500,00	2849677,55	0,00	2849677,55	-105822,45	0,00	-105822,45
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років</i>	8954,00	0,00	8954,00	8954,00	0,00	8954,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	2964454,00	0,00	2964454,00	2858631,55	0,00	2858631,55	-105822,45	0,00	-105822,45

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	Залишок коштів утворився по видаткам на заробітну плату з нарахуванням у зв'язку з наявністю вакантної 1-ї штатної одиниці. По оплаті енергоносіїв залишок коштів утворився за рахунок різниці між запланованими та фактичними показниками.
2	

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
	Затрат											
1	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма № 7м)	8954,00	0,00	8954,00	8954,00	0,00	8954,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	реєстраційна книга вхідної документації	1700,00	0,00	1700,00	1700,00	0,00	1700,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	370556,75	0,00	370556,75	357328,94	0,00	357328,94	-13227,81	0,00	-13227,81
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахункові дані	212,00	0,00	212,00	212,00	0,00	212,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
6	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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		
1	кількість штатних одиниць	од.	
2	Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	грн.	
	Продукту		
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	
	Ефективності		
4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Зменшення касових видатків на оплату енергоносіїв зумовлено різницею між плановими та фактично використаними показниками енергоносіїв, що в свою чергу вплинуло на виконання результативного показника. Наявність невикористаних коштів на оплату праці з нарахуваннями також вплинули на виконання даного показника.
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	
	Якості		
6	Відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Різниця між плановими та фактично використаними показниками енергоносіїв призвело до наявності невикористаних бюджетних асигнувань на кінець звітної періоду. За рахунок наявної вакантної посади протягом бюджетного року відбулась економія в частині видатків на заробітну плату з нарахуваннями. При проведенні процедури з публічних закупівель на придбання товарів, проведення робіт виникла різниця між запланованою та фактичною ціною, що призвело до утворення залишку коштів. Вищенаведена сукупність факторів вплинула на виникнення розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 96%. Єдиним чинником, що вплинув на відсоток виконання бюджетної програми є наявність неосвоєних бюджетних асигнувань на кінець звітної періоду. Залишок коштів виник в результаті зменшення видатків на оплату праці за рахунок наявної вакантної посади, зменшення використання фактичних показників енергоносіїв в порівнянні із запланованими. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в майбутніх бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити належне виконання апаратом управління власних та делегованих повноважень для сталого розвитку освітянської галузі і реалізацію державної політики у сфері освіти.

* 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 відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Мирослава ОРЛОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)