

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.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	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	Підвищення якості і конкурентоспроможності освіти, вирішення стратегічних завдань, що стоять перед національною системою освіти, інтеграцію її в європейський та світовий освітній простір, спрямування матеріальних, фінансових, кадрових та наукових ресурсів суспільства і держави на забезпечення якості освіти.

5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

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 рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	8366565,00	63450,54	8430015,54	8232499,29	62650,54	8295149,83	-134065,71	-800,00	-134865,71
	Усього	8366565,00	63450,54	8430015,54	8232499,29	62650,54	8295149,83	-134065,71	-800,00	-134865,71

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 на оплату праці з нарахуваннями утворився за рахунок наявності тимчасових вакантних посад протягом звітного періоду, надання Чорнобильських відпусток, по інших видатках за рахунок проведення процедури відкритих торгів та зменшення вартості проведення робіт, по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів в наслідок сприятливих погодних умов. Утворений на кінець бюджетного періоду вищезазначений залишок коштів вплинув на формування різниці між затвердженими паспортом бюджетної програми та касовими видатками.

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	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки зі змінами	901865,00	0,00	901865,00	894824,38	0,00	894824,38	-7040,62	0,00	-7040,62
2	Програма управління комунальним майном Коростенської міської територіальної громади на 2022-2026 роки, зі змінами	4800,00	0,00	4800,00	4800,00	0,00	4800,00	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											
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	58,00	0,00	58,00	58,00	0,00	58,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за напрямами діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Рішення 6 сесії VIII скликання Коростенської міської ради " Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Центр дитячої та юнацької творчості" Коростенської міської ради" від 10.06.2021р. №370 зі змінами	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту											
7	кількість гуртків за напрямами діяльності	од.	звітність установи	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість заходів з позашкільної роботи	од.	звітність установи	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	звітність установи	1500,00	0,00	1500,00	1500,00	0,00	1500,00	0,00	0,00	0,00
10	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямами діяльності гуртків	осіб	мережа	1840,00	0,00	1840,00	1840,00	0,00	1840,00	0,00	0,00	0,00
11	у т.ч. за напрямами діяльності гуртків	осіб	мережа	1840,00	0,00	1840,00	1840,00	0,00	1840,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	грн.	розрахунок	375,00	0,00	375,00	375,00	0,00	375,00	0,00	0,00	0,00
13	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямами діяльності гуртків	грн.	розрахунок	4547,05	34,48	4581,53	4474,18	34,05	4508,23	-72,87	-0,43	-73,30
14	у т.ч. за напрямами діяльності гуртків	осіб	розрахунок	4547,05	34,48	4581,53	4474,18	34,05	4508,23	-72,87	-0,43	-73,30
	Якості											
15	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямами діяльності гуртків	відс.	розрахунок	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	
2	кількість закладів (за напрямами діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	
	Продукту		
7	кількість гуртків за напрямами діяльності	од.	
8	кількість заходів з позашкільної роботи	од.	
9	кількість дітей (хлопців/дівчат), залучених у заходах	осіб	
10	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямами діяльності гуртків	осіб	
11	у т.ч. за напрямами діяльності гуртків	осіб	

	Ефективності		
12	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	грн.	
13	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	Наявність залишку кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинула на різницю між затвердженими та фактично виконаними результативними показниками.
14	у т.ч. за напрямками діяльності гуртків	осіб	Наявність залишку кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинула на виконання даного показника.
	Якості		
15	відсоток дітей (хлопців/дівчат), які отримали нагороди, за напрямками діяльності гуртків	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Неосвоєні кошторисні призначення призвели до утворення залишку коштів: на оплату праці з нарахуваннями за рахунок наявності тимчасових вакантних посад протягом звітного періоду, надання Чорнобильських відпусток, по інших видатках за рахунок проведення процедури відкритих торгів та зменшення вартості проведення робіт, по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок сприятливих погодних умов. Вищезазначені фактори вплинули на формування розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 98,4%. Наявність залишку коштів на оплату праці з нарахуваннями, який утворився за рахунок наявності тимчасових вакантних посад протягом звітного періоду, надання Чорнобильських відпусток, по інших видатках за рахунок проведення процедури відкритих торгів та зменшення вартості проведення робіт, по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок сприятливих погодних умов вплинула на відсоток виконання бюджетної програми. Дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям отримання позашкільної освіти, сприянню відродження народної творчості, національно-культурних традицій, художніх промислів і ремесл та набуття навичок здорового способу життя.

* 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 КРАСНОКУТЬСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Мирослава ОРЛОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)