

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.	0611142	1142 0990 Інші програми та заходи у сфері освіти	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	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років
2	Забезпечити виплати винагород обдарованим дітям за перемогу у змаганнях, стипендій та премій міського голови, перевезення дітей до місць відпочинку

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	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	65160,00	0,00	65160,00	59730,00	0,00	59730,00	-5430,00	0,00	-5430,00
2	Забезпечення виплат винагород обдарованим дітям за перемогу у змаганнях, стипендій та премій міського голови, перевезення дітей до місць відпочинку	8430,00	0,00	8430,00	3000,00	0,00	3000,00	-5430,00	0,00	-5430,00
	Усього	73590,00	0,00	73590,00	62730,00	0,00	62730,00	-10860,00	0,00	-10860,00

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	Залишок коштів утворився за рахунок зменшення одержувачів одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку у зв'язку з вибуттям до іншого місця проживання.
2	Залишок коштів утворився за рахунок невиконання стипендії міського голови (відсутність кандидатів), меншої кількості отримувачів премії міського голови.

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	8430,00	0,00	8430,00	3000,00	0,00	3000,00	-5430,00	0,00	-5430,00

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
	Продукту											
1	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	осіб	спискові дані	36,00	0,00	36,00	33,00	0,00	33,00	-3,00	0,00	-3,00
2	Середньорічна кількість отримувачів винагород, стипендій та премій	осіб	розрахунок	8,00	0,00	8,00	3,00	0,00	3,00	-5,00	0,00	-5,00
	Ефективності											
3	Середній розмір допомоги	грн.	Постанова КМУ «Про затвердження порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку» від 25.08.2005р. № 823 зі змінами	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
4	Середньорічний розмір винагород, стипендій та премій	грн.	розрахунок	1053,75	0,00	1053,75	1000,00	0,00	1000,00	-53,75	0,00	-53,75

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
	Продукту		
1	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	осіб	В зв'язку зі зміною місця проживання одержувачів одноразової грошової допомоги, виникла різниця між затвердженими паспортом бюджетної програми та фактичними результативними показниками.
2	Середньорічна кількість отримувачів винагород, стипендій та премій	осіб	В зв'язку зі зменшенням чисельності учнів, які отримують стипендію та премію міського голови, виникла різниця між затвердженими та фактичними показниками.
	Ефективності		
3	Середній розмір допомоги	грн.	
4	Середньорічний розмір винагород, стипендій та премій	грн.	За рахунок зменшення чисельності отримувачів стипендій і премій міського голови, змінився показник середньорічного розміру винагород, стипендій та премій.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Залишок коштів утворився за рахунок зменшення одержувачів одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку у зв'язку з вибуттям до іншого місця проживання. Також неосвоєні бюджетні асигнування на кінець звітного року сформувались за рахунок невиплати стипендії міського голови (відсутність кандидатів), меншої кількості отримувачів премії міського голови. Все вищенаведене вплинуло на формування розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 85%. Залишок коштів, який утворився за рахунок зменшення одержувачів одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування після досягнення 18-річного віку у зв'язку з вибуттям до іншого місця проживання, неосвоєння бюджетних асигнувань на кінець звітного року, які сформувались в результаті невиплати стипендії міського голови (відсутність кандидатів), меншої кількості отримувачів премії міського голови. Даний перелік факторів вплинув на відсоток виконання бюджетної програми. Бюджетна програма по КПКВК 0611142 залишається актуальною для подальшої реалізації в майбутніх бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити підтримку та підвищення конкурентоспроможності української освітньої галузі, підвищення статусу учнівської української молоді на міжукраїнському та міжнародному рівні, забезпечення гарантії державної підтримки дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування.

* 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)