

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 2022 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	06563000000
	<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	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення сталого розвитку освіти міста

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

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>	2753804,00	0,00	2753804,00	2460218,07	0,00	2460218,07	-293585,93	0,00	-293585,93
	Усього	2753804,00	0,00	2753804,00	2460218,07	0,00	2460218,07	-293585,93	0,00	-293585,93

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 послуг тепlopостачання залишок склався у зв'язку з високими температурними показниками, що зумовило зменшення використання фактичних показників від запланованих. Станом на 01.01.2023 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 8954,00грн, а саме: по кеку 2210 – 6254,00грн. (автововари – 504,00грн., бланки – 5750,00грн.), по кеку 2240 – 2700,00грн. (поточний ремонт теплового лічильника).

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

№ 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

гривень

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
	Продукту											
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	реєстраційна книга вхідної документації	1675,00	0,00	1675,00	1675,00	0,00	1675,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахункові дані	344225,50	0,00	344225,50	307527,26	0,00	307527,26	-36698,24	0,00	-36698,24
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахункові дані	209,00	0,00	209,00	209,00	0,00	209,00	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.	
	Продукту		
2	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	

	Ефективності		
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Наявність вакантної посади дала змогу акумулювати на кінець бюджетного періоду невикористані кошти по оплаті праці. Зменшення касових видатків на оплату енергоносіїв зумовлено меншими фактичними показниками використання теплової енергії. Дані фактори вплинули на виконання результативного показника.
4	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За рахунок довготривалої вакантної посади 1-ї штатної одиниці відбулась економія в частині виплат на заробітну плату з нарахуванням. Фактичні показники використання теплової енергії менші ніж заплановані у зв'язку з високими температурним показника, що призвело до зменшення касових видатків та вплинуло на виконання фактичного результативного показника.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 90%. Неосвоєні кошторисні призначення по видаткам на заробітну плату з нарахуванням сформувалися у зв'язку з наявністю вакантної 1-ї штатної одиниці, по оплаті послуг теплопостачання - у зв'язку з високими температурними показниками, що зумовило зменшення використання фактичних показників від запланованих. Все вищенаведене вплинуло на виконання бюджетної програми. 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 освітнянської галузі і реалізацію державної політики у сфері освіти.

* 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.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Мирослава ОРЛОВА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)