

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611141	11141	0656300000
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		0990	Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення прозорого складання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування установ та закладів освіти з затвердженими кошторисами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності
2	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти та надання якісних послуг з діяльності централізованого ведення бухгалтерського обліку

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»

№ 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
	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності	7165760,00	0,00	7165760,00	7147928,62	0,00	7147928,62	-17831,38	0,00	-17831,38
	Усього	7165760,00	0,00	7165760,00	7147928,62	0,00	7147928,62	-17831,38	0,00	-17831,38

гривень

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	2	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень який вплинув на відхилення між показниками

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			гривень
		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	0,00
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	26,50	0,00	26,50	26,50	0,00	26,50	0,00	0,00	0,00

3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	4,30	0,00	4,30	0,00	4,30	0,00	4,30	0,00	0,00	0,00
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатних розписів закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2024-2025 навчальний рік» від 27.09.2024р. № 583	30,80	0,00	30,80	0,00	30,80	0,00	30,80	0,00	0,00	0,00
	Продукту												
5	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	звітні дані	55,00	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість особових рахунків	од.	довідки про відкриття рахунків	1800,00	0,00	1800,00	0,00	1800,00	0,00	1800,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.	план роботи	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності												
8	кількість закладів, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	257,00	0,00	257,00	0,00	257,00	0,00	257,00	0,00	0,00	0,00
	Якості												
10	динаміка кількості складених звітів до попереднього року	відс.	розрахунок	33,00	0,00	33,00	0,00	33,00	0,00	33,00	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 централізованих бухгалтерій	од.	
2	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	
3	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	

4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.
	Продукту	
5	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.
6	кількість особових рахунків	од.
7	кількість складених звітів працівниками бухгалтерії	од.
	Ефективності	
8	кількість закладів, які обслуговує один працівник	од.
9	кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник	од.
	Якості	
10	динаміка кількості складених звітів до попереднього року	відс.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники бюджетної програми виконані в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 99,8%. Залишок коштів по заробітній платі утворився за рахунок лікарняних тривалість яких склала більше 5 календарних днів, Чорнобильської відпустки працівників централізованої бухгалтерії, нарахування меншого відсотка єдиного соціального внеску на заробітну плату людей з інвалідністю. Неосвоєні бюджетні асигнування на кінець бюджетного періоду вплинули на відсоток виконання бюджетної програми. Дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити фінансування закладів освіти для реалізації в повному обсязі наданих державою повноважень з надання на належному рівні дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти, а також виконувати надані законодавством повноваження у сфері освіти та надання якісних послуг з діяльності централізованого ведення бухгалтерського обліку повноцінний контроль за веденням бухгалтерського обліку та своєчасного подання бюджетної і фінансової звітності.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана БЕРСЕНЕВА

(Підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)