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, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0610160** 0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах 1650600000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення виконавчими органами місцевих рад наданих законодавством повноважень у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері 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	*Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері освіти*	1729700,00	0,00	1729700,00	1716868,48	0,00	1716868,48	-12831,52	0,00	**-12831,52**
	Усього	**1729700,00**	**0,00**	**1729700,00**	**1716868,48**	**0,00**	**1716868,48**	**-12831,52**	**0,00**	**-12831,52**

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	Розбіжність між плановими показника і фактичними виникла в результаті економії коштів по закупівлі канцтоварів та надання послуг. На закупівлю канцтоварів сума планувалася більша ніж по факту.

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	Обсяг видатків на утримання установи	грн.	Рішення 44 сесії Пирятинської міської ради 8-го скликання від 23.12.2022 року № 497 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік", рішення п'ятдесят другої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 31.05.2023 року № 246 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2023	1729700,00	0,00	1729700,00	1716868,48	0,00	1716868,48	-12831,52	0,00	-12831,52
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
			рік".									
2	кількість штатних одиниць, всього:	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
3	чоловіків	осіб	табель обліку робочого часу	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

4	жінок	осіб	табель обліку робочого часу	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів	шт.	журнал обліку вхідної документації	200,00	0,00	200,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість отриманих листів, звернень, заяв	шт.	журнал обліку вихідної документації	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок (1729700/6);(1716868,48/6)	288283,33	0,00	288283,33	286144,75	0,00	286144,75	-2138,58	0,00	-2138,58
	Якості											
8	Динаміка видатків на утримання відділу освіти у порівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (1729700/1419086,59);(1716868,48/1419086,59)	121,90	0,00	121,90	120,98	0,00	120,98	-0,92	0,00	-0,92

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	Обсяг видатків на утримання установи	грн.	Розбіжність між плановими показника і фактичними виникла в результаті економії коштів по закупівлі канцтоварів та надання послуг. На закупівлю канцтоварів сума планувалася більша ніж по факту.
2	кількість штатних одиниць, всього:	од.	розбіжність відсутня.
3	чоловіків	осіб	розбіжність відсутня.
4	жінок	осіб	розбіжність відсутня.
	Продукту		
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів	шт.	розбіжність відсутня.
6	кількість отриманих листів, звернень, заяв	шт.	розбіжність відсутня.
	Ефективності		
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розбіжність виникла в зв'язку з економією коштів на придбання канцтоварів та надання послуг.
	Якості		
8	Динаміка видатків на утримання відділу освіти у порівнянні з минулим роком	відс.	розбіжність не значна.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 1729700 грн.,касові видатки за 2023 рік становлять 1716868,48 грн., що на 12831,52 менше від видатків затверджених паспортом бюджетної програми та складають 99,26% виконання затвердженого обсягу. Затверджений штатний розпис становить 6 одиниць посад, фактично всі посади зайняті, відхилення немає. Економія коштів виникла по оплаті послуг (крім комунальних), придбанні предметів, матеріалів, обладнання, тощо.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0610160 " Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві),селищах, селах, територіальних громадах", передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 1729700 грн. Касові видатки за загальним фондом становлять - 1716868,48 грн. Видатки за загальним бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0610160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві),селищах, селах, територіальних громадах" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

* 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 Людмила ЗІБНІЦЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)