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. **0611141** 1141 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти 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	Забезпечення діяльності інших закладів освіти та реалізація заходів у сфері освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, фінансової документації, фінансування установ 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 функціонування централізованої бухгалтерії відділу освіти*	2497400,00	0,00	2497400,00	2476304,82	0,00	2476304,82	-21095,18	0,00	**-21095,18**
	Усього	**2497400,00**	**0,00**	**2497400,00**	**2476304,82**	**0,00**	**2476304,82**	**-21095,18**	**0,00**	**-21095,18**

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 виникла по: 1) нарахуванням на заробітну плату так, як по одному працівнику ЄСВ сполачується в розмірі 8,41%; 2) придбанню предметів,матеріалів - придбано канцтоварів по меншій вартості ніж було заплановано

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.	рішення44 сесіїПирятинської міської ради 8-го скликання від 23.12.2022 року № 497 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік"	2497400,00	0,00	2497400,00	2476304,82	0,00	2476304,82	-21095,18	0,00	-21095,18
2	кількість штатних одиниць, всього:	од.	штатний розпис	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00	-1,00	0,00	-1,00
3	чоловіків	осіб	табель обліку робочого часу	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
4	жінок	осіб	табель обліку робочого часу	8,00	0,00	8,00	7,00	0,00	7,00	-1,00	0,00	-1,00
	Продукту											
5	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	шт.	дані ДІСО	27,00	0,00	27,00	25,00	0,00	25,00	-2,00	0,00	-2,00
	Ефективності											
6	середні витрати на 1 го штатного працівника	грн.	розрахунок	249740,00	0,00	249740,00	275144,98	0,00	275144,98	25404,98	0,00	25404,98
	Якості											
7	динаміка видатків на утримання установи в порвівнянні з минулим роком	відс.	розрахунок (2497400/2476304,	101,10	0,00	101,10	100,85	0,00	100,85	-0,25	0,00	-0,25
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13

82)

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 виникла по: 1) нарахуванням на заробітну плату так, як по одному працівнику ЄСВ сполачується в розмірі 8,41%; 2) придбанню предметів,матеріалів - придбано канцтоварів по меншій вартості ніж було заплановано
2	кількість штатних одиниць, всього:	од.	скорочення працівника
3	чоловіків	осіб	розбіжність відсутня.
4	жінок	осіб	скорочення посади.
	Продукту		
5	кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія	шт.	оптимізація закладів освіти (Курінька зш припинила свою діяльнсть, Повстинська зш перейшла до складу Пирятинського ліцею № 4)
	Ефективності		
6	середні витрати на 1 го штатного працівника	грн.	витрати на одного працівника збільшились за рахунок скорочення посади.
	Якості		
7	динаміка видатків на утримання установи в порвівнянні з минулим роком	відс.	розбіжність не значна.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою 0611141 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 2497400 грн. Касові видатки за загальним фондом становлять 2476304,82 грн.Затверджена кількість установ, які обслуговує централізована бухгалтерія становить 27 од. фактично 25 шт. оптимізація закладів освіти. Середні витрати на одного штатного працівника збільшились за рахунок скорочення посад. Затверджений штатний розпис становить 10 од., фактично зайнятих посад 9 од., скорочення одного працівника в зв'язку з оптимізацією(реорганізацією) закладів освіти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки за загальним та спеціальним фондом 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 прграма 0611141 "Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" 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)