

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 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	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Широківської сільської військової адміністрації Щастинського району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	43959771 (код за СДРПОУ)
2	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Широківської сільської військової адміністрації Щастинського району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	43959771 (код за СДРПОУ)
3	0610160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252900000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення оптимальних умов для становлення місцевого самрядування в Україні й підвищення ефективності його фінансування
2	Здійснення наданих законом повноважень у сфері освіти, культури, молоді та спорту

5. Мета бюджетної програми

Керівництво та управління у сфері освіти, культури, молоді та спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень
2	Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері освіти, культури, молоді та спорту

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			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 Відділом освіти, культури, молоді та спорту Широківської сільської військової адміністрації наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	737 011,00	0,00	737 011,00	736 961,70	0,00	661 800,70	-49,30	0,00	-49,30
	Усього	737 011,00	0,00	737 011,00	736 961,70	0,00	661 800,70	-49,30	0,00	-49,30

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	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	Заробітна плата, нарахування на оплату праці	661 850,00		661 850,00	661 800,70		661 800,70	49,30		49,30
2	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	71 161,00		71 161,00	71 161,00		71 161,00	0,00		0,00
3	Оплата послуг(крім комунальних)	4 000,00		4 000,00	4 000,00		4 000,00	0,00		0,00

4	Оплата послуг(крім комунальних)			0,00			0,00	0,00		0,00
	Усього	737 011,00		737 011,00	736 961,70		736 961,70	49,30		49,30

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
	Усього	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
	затрат											
	кількість штатних одиниць	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
	продукту											
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	190,00	0,00	190,00	181,00	0,00	181,00	-9,00	0,00	-9,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	журнал реєстрації	45,00	0,00	45,00	40,00	0,00	40,00	-5,00	0,00	-5,00
	ефективності											
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	розрахунок	190,00	0,00	190,00	181,00	0,00	181,00	-9,00	0,00	-9,00
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	розрахунок	45,00	0,00	45,00	40,00	0,00	40,00	-5,00	0,00	-5,00
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис.грн.	кошторис	245,67	0,00	245,67	368,48	0,00	368,48	122,81	0,00	122,81
	якості											

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		
	кількість штатних одиниць	од.	

	продукту	.	
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли у зв'язку із зменшенням отриманих листів, звернень, заяв та скарг.
	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	Зменшення фактичного показника зумовлено наявністю вакантних посад, зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, заявок, скарг.
	ефективності		Розбіжність пояснюється зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, скарг фактично отриманих до виконання на протязі 2023 року; відхилення витрат на утримання однієї штатної одиниці сталося за рахунок вакантних посад, відповідно збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	од.	Розбіжність пояснюється зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, скарг фактично отриманих до виконання на протязі 2023 року; відхилення витрат на утримання однієї штатної одиниці сталося за рахунок вакантних посад, відповідно збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	од.	Розбіжність пояснюється зменшенням кількості доручень, отриманих листів, звернень, скарг фактично отриманих до виконання на протязі 2023 року; відхилення витрат на утримання однієї штатної одиниці сталося за рахунок вакантних посад, відповідно збільшились витрати на утримання однієї штатної одиниці.
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	тис. грн	Зростання показника зумовлене недоукомплектованістю штату, що призвело до підвищення навантаження на працівників, а також заходами щодо раціонального використання бюджетних коштів та оптимізації витрат на утримання персоналу в межах призначень

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджено паспортом бюджетної програми 737 011,00 грн. Проведено видатки у поточному році 736 961 грн. 70 копійок. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що були затверджено паспортом бюджетної програми виникла в наслідок економії бюджетних коштів. В цілому завдання покладені на Відділ у 2023 році виконані у повному обсязі. Виділені бюджетні асигнування у 2023 році надали можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань покладених на Відділ, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: здійснено поточні видатки для придбання необхідних товарів та послуг, забезпечено своєчасну виплату заробітної плати. Виконання бюджетної програми забезпечено відповідно до затверджених завдань та напрямів використання коштів. Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками за бюджетною програмою КПКВК 0610160 пов'язані з дією воєнного стану, а також з обмеженням використання бюджетних коштів відповідно до постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590. Водночас у ході виконання бюджетної програми було вжито заходів щодо оптимізації витрат та забезпечення ефективного використання бюджетних коштів. Проведення закупівель через електронну систему Prozorro дозволило досягти економії бюджетних коштів, у результаті чого фактичні видатки були меншими за планові без зниження якості та обсягів виконання запланованих заходів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

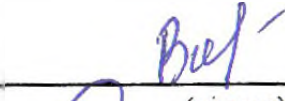
Завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі із забезпеченням ефективного, цільового та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників і функціонування відділу, та забезпечило ефективну роботу установи. Бюджетна програма виконана в повному обсязі та є актуальною для її подальшої 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.

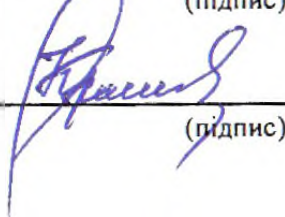
Начальник


(підпис)

Вікторія СОЛОНІНА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер


(підпис)

Алла КРИЦЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)