

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.	0600000	Департамент освіти Кам'янської міської ради		02142230	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0610000	Департамент освіти Кам'янської міської ради		02142230	
	(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	0457100000
	(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	Збереження та розвиток мережі закладів освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування підпорядкованих закладів, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності. Забезпечення ведення централізованого господарського обслуговування.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування підпорядкованих закладів згідно із затвердженими кошторисами
2	Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
3	Погашення кредиторської заборгованості

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			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	
1	Забезпечення належного функціонування централізованої бухгалтерії при департаменті освіти	5 206 979,73	0	5 206 979,73	5 118 243,20	0	5 118 243,20	-88 736,53	0	-88 736,53	
2	Погашення кредиторської заборгованості по централізованій бухгалтерії, яка склалася станом на 01.01.2023	47 960,00	0	47 960,00	47 960,00	0	47 960,00	0	0	0	
3	Забезпечення належного функціонування групи централізованого господарсько-адміністративного забезпечення закладів при департаменті освіти	4 871 922,27	114 036,00	4 985 958,27	4 742 483,89	54 127,08	4 796 610,97	-129 438,38	-59 908,92	-189 347,30	

4	Погашення кредиторської заборгованості по групі централізованого господарсько-адміністративного забезпечення закладів, яка склалася станом на 01.01.2023	147 578,00	0	147 578,00	147 578,00	0	147 578,00	0	0	0
УСЬОГО		10 274 440,00	114 036,00	10 388 476,00	10 056 265,09	54 127,08	10 110 392,17	-218 174,91	-59 908,92	-278 083,83

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	Відсутність фінансування (станом на 01.01.2024 склалась кредиторська заборгованість у сумі 51 515 грн); економія бюджетних призначень в умовах воєнного стану
3	Відсутність фінансування (станом на 01.01.2024 склалась кредиторська заборгованість у сумі 110 344 грн); економія бюджетних призначень в умовах воєнного стану; залишки коштів на спеціальному рахунку установи

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	
	Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0	

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 централізованих бухгалтерій	од.	розпорядження міської ради від 27.10.2023 №337-р	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2	середньорічне число ставок (штатних одиниць) в централізованій бухгалтерії	од.	штатний розпис централізованої бухгалтерії	22,00	0	22,00	22,00	0	22,00	0	0	0
3	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	розпорядження міської ради від 27.10.2023 №337-р	1	0	1,00	1	0	1	0	0	0
4	середньорічне число ставок (штатних одиниць) в групі централізованого господарського обслуговування	од.	штатний розпис групи централізованого господарського обслуговування	21,00	0	21,00	21,00	0	21,00	0	0	0

	продукту											
5	кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією та групою централізованого господарського обслуговування	од.	мережа закладів освіти	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	ефективності											
6	кількість закладів, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	од.	розрахунок	5	0	5	5	0	5	0	0	0
7	кількість закладів, які обслуговує один працівник групи централізованого господарського обслуговування	од.	розрахунок	5	0	5	5	0	5	0	0	0

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		
	продукту		
	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані в повному обсязі

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

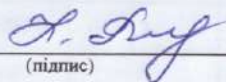
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, склались через відсутність фінансування (кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить 161 859,19 грн); економію бюджетних призначень в умовах воєнного стану; залишки коштів на спеціальному рахунку установи. Результативні показники виконані в повному обсязі.

* 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.

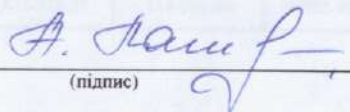
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти міської ради


(підпис)

Наталія РЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник директора департаменту освіти


(підпис)

Ганна ЛАПШИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)