

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. Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області** **44277935**  
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

**2. Відділ освіти Сторожинської міської ради Чернівецького району Чернівецької області** **44277935**  
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

**3. 0610160 0111 0160 2451300000**  
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми, підлягає Типової програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

**5. Мета бюджетної програми**  
**Забезпечення належних законодавством повноважень у відповідній сфері**

**6. Завдання бюджетної програми**  
Здійснення належних законодавством повноважень у відповідній сфері  
Завдання

**7. Видатки (надачі кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:**  
**7.1. Аналіз розділу «Видатки (надачі кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»**

| № з/п | Напрями використання бюджетних коштів*  | Затверджено у паспорті бюджетної програми |                  |                     | Касові видатки (надачі кредити з бюджету) |                  |                     | Відхилення         |                  |
|-------|---|---|------------------|---------------------|---|------------------|---------------------|--------------------|------------------|
|       |   | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього              | загальний фонд                            | спеціальний фонд | усього              | загальний фонд     | спеціальний фонд |
| 1     | 2   | 3   | 4                | 5                   | 6   | 7                | 8                   | 9                  | 10               |
| 1     | Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування апарату управління відділу | 2 306 900,00                              | 0,00             | 2 306 900,00        | 2 127 483,98                              | 0,00             | 2 127 483,98        | -179 416,02        | 0,00             |
|       | <b>УСЬОГО</b>   | <b>2 306 900,00</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>2 306 900,00</b> | <b>2 127 483,98</b>                       | <b>0,00</b>      | <b>2 127 483,98</b> | <b>-179 416,02</b> | <b>0,00</b>      |

**7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надач кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\***

|       |           |
|-------|-----------|
| № з/п | Пояснення |
| 1     | 2         |

присень.

|   |  |
|---|--|
| 1 | Залишок асигнувань пояснюється економією заробітної плати, яка виникла за рахунок зменшення стимулюючих виплат (премія, надбавка за інтенсивність праці). Залишки асигнувань по інших статтях витрат пояснюються економією коштів через перегляд необхідності придбання у поточному році товарів і послуг. |
|---|--|

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     |                  |        |
|-------|---|---|------------------|--------|---|------------------|--------|----------------|------------------|--------|
|       |   | 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   |

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         |
|       | заграти  |                |   |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |            |
|       | кількість платіжних одиноків   | од.            | платіжний розпис                            | 6,00                                      | 0,00             | 6,00       | 6,00   | 0,00             | 6,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | кількість отриманих листів, звершень, заяв, скард                    | од.            | журнал реєстрації вхідної документації      | 1 477,00                                  | 0,00             | 1 477,00   | 1 636,00   | 0,00             | 1 636,00   | 0,00           | 0,00             | 159,00     |
|       | кількість прийнятих нормативно-правових актів                        | од.            | журнал реєстрації нормативно-правових актів | 326,00                                    | 0,00             | 326,00     | 350,00   | 0,00             | 350,00     | 0,00           | 0,00             | 24,00      |
|       | ефективності   |                |   |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |            |
|       | витрати на утримання однієї платіжної одиниці                        | тис грн        | розрахунок                                  | 384 500,00                                | 0,00             | 384 500,00 | 354 580,66   | 0,00             | 354 580,66 | 0,00           | 0,00             | -29 919,34 |
|       | якості   |                |   |   |                  |            |  |                  |            |                |                  |            |
|       | відсоток явасно виконаних доручень, листів, звершень у їх відношенні | відс           | розрахунок                                  | 100,00                                    | 0,00             | 100,00     | 100,00   | 0,00             | 100,00     | 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  |
|       | заграти                                       |                |  |
|       | продукту                                      |                |  |
|       | ефективності                                  |                |  |
|       | витрати на утримання однієї платіжної одиниці | тис грн        | Залишок асигнувань пояснюється економією заробітної плати, яка виникла за рахунок зменшення стимулюючих виплат (премія, надбавка за інтенсивність праці). Залишки асигнувань по інших статтях витрат пояснюються економією коштів через перегляд необхідності придбання у поточному році товарів і послуг. |

|        |  |
|--------|--|
| якості |  |
|--------|--|

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Основною причиною відхилень по загальному фонду є залишок коштів по КЕКВ 2100 в сумі 179416,02 гривні, у зв'язку з тим, що зменшилися стимулюючі виплати (премія, надбавка за інтенсивність праці) та по КЕКВ 2200 в сумі 15827,44 гривні була переглянута необхідності придбання у поточному році товарів і послуг та за результатами проведених процедур закупівлі.

10. Узгоджений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0610160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах" видатки по загальному фонду 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 опрацьовувалися вхідні документи. Програма виконана на 92,2 %, а отже є ефективною.

\* Значаться всі напрями використання бюджетних коштів, затвердженої паспорту бюджетної програми

\*\* Значаться покращення щодо причини відхилення коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

\*\*\* Значаться покращення щодо причини розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник Відділу освіти

  
(підпис)

Ярослав СТРИЛЕЦЬКИЙ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

  
(підпис)

Валентина ЛУШЧІКОВА  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору доходів та зборів Фінансового відділу

Сторожинської міської ради

