

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 2022 рік

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		<u>02142974</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації</u> (найменування відповідального виконавця)		<u>02142974</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>0613230</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>3230</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1070</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>0610000000</u> (код бюджету)
			<u>Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1.	Забезпечити підтримку внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1.	Надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану

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 потреб у продуктах харчування та в холодильному обладнанні закладів освіти, що опікуються внутрішньо переміщеними та/або евакуйованими особам у зв'язку із введенням воєнного стану	38 180,00		38 180,00	828,48		828,48	-37 351,52		-37 351,52
	Усього	38 180,00		38 180,00	828,48		828,48	-37 351,52		-37 351,52

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.	Причиною відхилення фактичних обсягів касових видатків від затверджених є те, що внутрішньо переміщені особи перебували в закладі невеликий проміжок часу, тому видатки на харчування були незначні, а потреба у закупівлі холодильного обладнання для таких осіб взагалі була відсутня

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
1.	Програма соціальної підтримки внутрішньо переміщених осіб, які прибули на територію Житомирської області та задоволення потреб і підтримка цивільного населення в умовах воєнного стану на 2022 рік, затверджена розпорядженням начальника обласної військової адміністрації від 01.04.2022 №119	38 180,00		38 180,00	828,48		828,48	-37 351,52		-37 351,52

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
1	затрат											
	Обсяг видатків для надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану в частині придбання продуктів харчування	грн	кошторис, розпорядження начальника обласної військової адміністрації від 07.07.2022 №202	8 180,00		8 180,00	828,48		828,48	-7 351,52		-7 351,52
	Обсяг видатків для надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням	грн	кошторис, розпорядження начальника обласної військової адміністрації від 07.07.2022 №202	30 000,00		30 000,00	0		0	-30 000,00		-30 000,00

	воєнного стану в частині придбання холодильного обладнання											
2	продукту											
	Кількість тимчасово проживаючих в закладі освіти осіб з числа внутрішньо переміщених та/або евакуйованих у зв'язку із введенням воєнного стану, які забезпечуються продуктами харчування	осіб	реєстр осіб	4		4	4		4			
	Кількість тимчасово проживаючих в закладі освіти осіб з числа внутрішньо переміщених та/або евакуйованих у зв'язку із введенням воєнного стану, для потреб яких	осіб	реєстр осіб	26		26	0		0	-26		-26

	придбано холодильне обладнання											
3	ефективності											
	Середні видатки на харчування у розрахунку на 1-ну особу, що перебуває у закладі освіти як внутрішньо переміщена та/або евакуйована у зв'язку із введенням воєнного стану	грн	розрахунок	2 045,00		2 045,00	207,12		207,12	-1 837,88		-1 837,88
	Середні видатки на придбання матеріалів і обладнання у розрахунку на 1-ну особу, що перебуває у закладі освіти як внутрішньо переміщена та/або евакуйована у зв'язку із введенням воєнного стану	грн	розрахунок	1 154,00		1 154,00	0		0	-1 154,00		-1 154,00

4	якості											
	Відсоток , використання виділених коштів на надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим у зв'язку із введенням воєнного стану в частині придбання продуктів харчування	%	розрахунок	100		100	10,1		10,1	-89,9		-89,9
	Відсоток використання виділених коштів на надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим у зв'язку із введенням воєнного стану в частині придбання холодильного обладнання	%	розрахунок	100		100	0		0	-100		-100

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
	Обсяг видатків для надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану в частині придбання продуктів харчування	грн	Через те, що внутрішньо переміщені особи перебували в закладі освіти незначний час, із передбачених на придбання продуктів харчування 8 180 грн фактично використано лише 828,48 грн.
	Обсяг видатків для надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану в частині придбання холодильного обладнання	грн	Через те, що внутрішньо переміщені особи перебували в закладі освіти незначний час, кошти на придбання холодильного обладнання в сумі 30 000,00 грн не використовувались за відсутністю потреби
2	продукту		

	Кількість тимчасово проживаючих в закладі освіти осіб з числа внутрішньо переміщених та/або евакуйованих у зв'язку із введенням воєнного стану, для потреб яких придбано холодильне обладнання	осіб	Потреба на придбання холодильного обладнання для запланованих 26 внутрішньо переміщених та/або евакуйованих у зв'язку із введенням воєнного стану осіб, була відсутня
3	ефективності		
	Середні видатки на харчування у розрахунку на 1-ну особу, що перебуває у закладі освіти як внутрішньо переміщена та/або евакуйована у зв'язку із введенням воєнного стану	грн	Через те, що внутрішньо переміщені особи перебували в закладі освіти незначний час із передбачених на придбання продуктів харчування 8 180,00 грн фактично використано лише 828,48 грн, тому середні видатки на харчування 1-єї особи менше від запланованих на 1 837,88 грн
	Середні видатки на придбання матеріалів і обладнання у розрахунку на 1-	грн	Через те, що внутрішньо переміщені особи перебували в закладі освіти незначний час, кошти на придбання холодильного обладнання не використовувались за відсутністю потреби

	ну особу, що перебуває у закладі освіти як внутрішньо переміщена та/або евакуйована у зв'язку із введенням воєнного стану		
4	якості		
	Відсоток використання виділених коштів на надання підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим у зв'язку із введенням воєнного стану в частині придбання продуктів харчування	%	Відсоток використання виділених на продукти харчування для внутрішньо переміщених та/або евакуйованих у зв'язку із введенням воєнного стану осіб лише 10,1% через відсутність потреби на їх придбання, оскільки зазначені особи перебували в закладі освіти Житомирської області незначний час
	Відсоток використання виділених коштів на надання підтримки внутрішньо	%	Відсоток використання виділених на холодильне обладнання для внутрішньо переміщених та/або евакуйованих у зв'язку із введенням воєнного стану осіб 0%, оскільки кошти не використовувались за відсутності потреби на його придбання

переміщеним
та/або
евакуйованим у
зв'язку із
введенням
воєнного стану в
частині
придбання
холодильного
обладнання

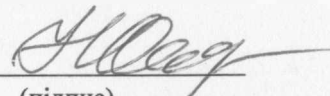
9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що протягом 2022 року Головним розпорядником бюджетних коштів, а саме: Департаментом освіти і науки Житомирської обласної державної адміністрації не забезпечено виконання завдань, віднесених до його компетенції, в рамках бюджетної програми «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану».

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


Бюджетна програма 0613230 «Видатки, пов'язані з наданням підтримки внутрішньо переміщеним та/або евакуйованим особам у зв'язку із введенням воєнного стану» не виконана, результативні показники не досягнуто. Але розбіжності у результативних показниках, що виникли в ході реалізації програми, мають об'єктивні причини.

**Директор Департаменту освіти і науки
Житомирської облдержадміністрації**


(підпис)

Наталія ОСИПОВИЧ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу економіки, фінансування та
бухгалтерського обліку – головний бухгалтер
Департаменту освіти і науки Житомирської
облдержадміністрації**


(підпис)

Вікторія ЛИСЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)