

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836

(у редакції наказу  
Міністерства фінансів України  
від 29 грудня 2018 року № 1209)

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету станом**  
**на 01.01.2022 року**

1.	0600000 (код)	Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (код)	Департамент освіти та гуманітарної політики ЧМР (найменування відповідального виконавця)
3.	0615063 (код)	0810 (КФВК) <b>«Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії»</b> (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Дотримання законодавства при складанні і наданні кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансуванні закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту

5. Мета бюджетної програми

Організація та ведення фінансового та бухгалтерського обліку в спортивних школах і спорудах, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики, а також спортивних заходів організованих профільним управлінням.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організацій сфери фізичної культури та спорту

7. 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 оплати заробітної плати, енергоносіїв та витрат на утримання централізованої бухгалтерії № 4	1208260,66	0,00	1208260,66	1197956,03	0,00	1197956,03	-10304,63	0,00	-10304,63
	<b>Усього:</b>	<b>1208260,66</b>	<b>0,00</b>	<b>1208260,66</b>	<b>1197956,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1197956,03</b>	<b>-10304,63</b>	<b>0,00</b>	<b>-10304,63</b>

*Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показникам: розбіжність між плановими та фактично досягнутими показниками по програмі виникла внаслідок наявності у звітному періоді у підрозділі 2-х тимчасово вакантних посад.*

8. Видатки (надані кредити) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми гривень

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
Програма розвитку фізичної культури та спорту у м. Черкаси на 2017-2021 роки	1208260,66	0,0	1208260,66	1197956,03	0,0	1197956,03	-10304,63	0,0	-10304,63
<b>Усього</b>	<b>1208260,66</b>	<b>0,0</b>	<b>1208260,7</b>	<b>1197956,03</b>	<b>0,0</b>	<b>1197956,0</b>	<b>-10304,63</b>	<b>0,0</b>	<b>-10304,6</b>

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

№ 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.	<b>Показник затрат</b>											
1.1.	Обсяг фінансування за програмою	грн.	кошторис	1208260,66	0,0	1208260,66	1197956,03	0,0	1197956,03	-10304,63	0,0	-10304,63

*«Забезпечення діяльності централізованої бухгалтерії»*

1.2.	Кількість штатних працівників централізованої бухгалтерії	один.	шт.розпис	7,25	0,00	7,25	5,25	0,00	5,25	-2,00	0,00	-2,00
1.3.	Кількість закладів, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	один.	ст.звіт.	11	0	11	11	0	11	0	0	0

*Пояснення щодо причин розбіжностей між досягнутими та досягнутими результатами показникам: розбіжність між плановими та фактично досягнутими показниками по програмі виникла внаслідок наявності у звітному періоді у підрозділі 2-х тимчасово вакантних посад.*

**Показник продукту**

2.	2.1.	Кількість складених бухгалтерських та статистичних звітів	один.	звітність	440	0	440	0	440	0	0	0
	2.2.	Кількість особових рахунків, які обслуговуються централізованою бухгалтерією	один.	ст.звіт.	385	0	385	0	385	0	0	0
	2.3.	Кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства	один.	звітність	23	0	23	0	23	0	0	0
	2.4.	Забезпечення організації, ведення фінансового та бухгалтерського обліку заходів, організованих профільним управлінням департаменту	один.	внутрішній облік	250	0	250	178	178	-72	0	-72

**Показник ефективності**

3.	3.1.	Середні витрати за звітний період на утримання одиниці штатної одиниці	грн.	розрах.	166656,64	0,0	166656,64	228182,10	228182,10	61525,46	0,0	61525,46
----	------	--	------	---------	-----------	-----	-----------	-----------	-----------	----------	-----	----------



3.2.	Середня кількість особових рахунків, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	55	0	55	77	0	77	22	0	22
3.3.	Середня кількість установ, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	2	0	2	2	0	2	0	0	0
3.4.	Середня кількість підготовлених звітів одним спеціалістом	один.	анал. облік	63	0	63	88	0	88	25	0	25
3.5.	Середня кількість рахунків, відкритих в органах державного казначейства, які обслуговує один спеціаліст	один.	розрах.	3	0	3	5	0	5	2	0	2

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показникам:

Показник якості												
4.												
4.1.	Відсоток закладів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості закладів сфери фізичної культури і спорту	%	розрах.	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0
4.2.	Відсоток заходів, забезпечених бухгалтерським обліком, статистичною звітністю до загальної кількості заходів організованих відповідним профільним управлінням департаменту	%	розрах.	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	0,0	0,0	0,0

Аналіз стану виконання результативних показників: загальний аналіз свідчить, що в цілому результативні показники передбачені бюджетної програмою були виконані, відхилення окремих результативних показників не містить загального негативного впливу на виконання бюджетної програми, результативні показники в повній мірі відображають стан виконання визначених завдань

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми:  
Загальний відсоток виконання бюджетної програми станом на 01.01.2022р. складає 99,21 відс., розбіжність між плановими та фактично досягнутими показниками по програмі виникла внаслідок наявності в підрозділі 2-х тимчасово вакантних посад. Завдання бюджетної програми "Забезпечення складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування закладів, установ, організації сфери фізичної культури та спорту" досягнуто, оскільки протягом 2021 року централізована бухгалтерія №4 здійснювала обслуговування всіх спортивних шкіл і споруд, які підпорядковані департаменту освіти та гуманітарної політики, а також спортивних заходів організованих профільним управлінням, про що також свідчать досягнуті результативні показники. Таким чином можна вважати, що мета бюджетної програми також була досягнута.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

В.о. директора департаменту освіти та гуманітарної політики ЧМР

Б.О. Бєлов  
(ініціали та прізвище)

Т.В.Самойлова  
(ініціали та прізвище)



Головний бухгалтер