

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області				44131710
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області				44131710
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету		2054100000
	(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	Створення умови для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства, усвідомленням цінностей громадянського(вільного демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

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		
		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	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	44692682,00	22106914,00	66799596,00	41790348,61	22574423,00	64364771,61	-2902333,39	467509,00	-2434824,39
2	Погашення кредиторської заборгованості	398285,00	0,00	398285,00	398285,00	0,00	398285,00	0,00	0,00	0,00
3	Погашення кредиторської заборгованості за капітальний ремонт вхідного ганку головного входу щодо забезпечення доступності для маломобільних груп населення	0,00	54112,00	54112,00	0,00	54112,00	54112,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	45090967,00	22161026,00	67251993,00	42188633,61	22628535,00	64817168,61	-2902333,39	467509,00	-2434824,39

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	По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непридатністю працівників (перебуванням на лікарняному) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України, по оплаті послуг (крім комунальних), по придбанню предметів і матеріалів, по енергоносіях в зв'язку з продовженням дії воєнного стану продовжено дистанційне навчання. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок надходження благодійної та гуманітарної допомоги від штабу з надання гуманітарної допомоги(миючі засоби, генератори,холодильники, кровати, постільна білизна, набори рекреаційні, набори раннього розвитку, інтерактивна дошка,проектор,ноутбук та ін.) від благодійного фонду Тіни Кароль генератори).

2	Заплановані кошти були використані в повному обсязі
3	Заплановані кошти були використані в повному обсязі

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
1	Програма розвитку освіти у Краснокутський селищній територіальній громаді на 2022-2024 роки	45090967,00	17879855,00	62970822,00	42188633,61	15647557,78	57836191,39	-2902333,39	-2232297,22	-5134630,61

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	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	238,88	0,00	238,88	239,33	0,00	239,33	0,46	0,00	0,46
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	звіт по мережі	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	звіт по мережі	160,00	0,00	160,00	159,00	0,00	159,00	-1,00	0,00	-1,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	5,83	0,00	5,83	6,44	0,00	6,44	0,61	0,00	0,61
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу.	од.	штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	195,05	0,00	195,05	194,29	0,00	194,29	-0,76	0,00	-0,76
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	38,00	0,00	38,00	38,60	0,00	38,60	0,60	0,00	0,60
8	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року	грн.	звіт про заборгованість (форма №7)	398285,00	0,00	398285,00	398285,00	0,00	398285,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року за капітальний ремонт	грн.	звіт про заборгованість (форма №7)	0,00	54112,00	54112,00	0,00	54112,00	54112,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
10	кількість учнів у закладах загальної середньої освіти	од.	звіт по мережі	2583,00	0,00	2583,00	2538,00	0,00	2538,00	-45,00	0,00	-45,00
	Ефективності											
11	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	17302,63	8579,57	25882,20	16465,86	8894,57	25360,43	-836,77	315,00	-521,77
12	середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розрахунок	187092,61	0,00	187092,61	174613,92	0,00	174613,92	-12478,69	0,00	-12478,69
13	середні витрати на 1 учня за погашення кредиторської заборгованості	грн.	розрахунок	154,19	0,00	154,19	156,93	0,00	156,93	2,74	0,00	2,74
14	середні витрати на 1 учня за погашення кредиторської заборгованості за капітальний ремонт	грн.	розрахунок	0,00	20,95	20,95	0,00	21,32	21,32	0,00	0,37	0,37
	Якості											
15	відсоток учнів, що отримують відповідний документ про освіту	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
16	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17	відсоток погашення кредиторської заборгованості за капітальний ремонт	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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

	Затрат		
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок оновлених даних при затвердженні тарифікаційних списків працівників на 01.09.2023 року
2	кількість закладів (за ступенями шкіль),	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
3	кількість класів (за ступеннями шкіль)	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок оновлених даних кількості учнів станом на 01.09.2023 року
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок оновлених даних при затвердженні тарифікаційних списків працівників на 01.09.2023 року
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесення до педагогічного персоналу,	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок оновлених даних при затвердженні тарифікаційних списків працівників на 01.09.2023 року
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок оновлених даних при затвердженні тарифікаційних списків працівників на 01.09.2023 року
8	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
9	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2023 року за капітальний ремонт	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
	Продукту		
10	кількість учнів у закладах загальної середньої освіти	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок оновлених даних кількості учнів станом на 01.09.2023 року
	Ефективності		
11	середні витрати на 1 учня	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зменшення кількості учнів
12	середні витрати на 1 штатну одиницю	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок економії коштів
13	середні витрати на 1 учня за погашення кредиторської заборгованості	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зменшення кількості учнів
14	середні витрати на 1 учня за погашення кредиторської заборгованості за капітальний ремонт	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зменшення кількості учнів
	Якості		
15	відсоток учнів, що отримують відповідний документ про освіту	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
16	відсоток погашення кредиторської заборгованості	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
17	відсоток погашення кредиторської заборгованості за капітальний ремонт	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику затрат, продукту та ефективності розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилася за рахунок економії коштів, оновлених даних кількості учнів і тарифікаційних списків працівників на 01.09.2023 року. По показнику якості розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти. На реалізацію заходів заплановано витрат по загальному фонду 45090,967 тис грн., по спеціальному - 22161,026 тис.грн.. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 42188,634 тис грн., по спеціальному - 22628,535 тис.грн. По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України, по оплаті послуг (крім комунальних), по придбанню предметів і матеріалів, по енергоносіях в зв'язку з продовженням дії воєнного стану продовжено дистанційне навчання. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок надходження благодійної та гуманітарної допомоги від штабу з надання гуманітарної допомоги (миночі засоби, генератори, холодильники, кровати, постільна білизна, набори рекреаційні, набори раннього розвитку, інтерактивна дошка, проектор, ноутбук та ін.) від благодійного фонду Тіни Кароль генератори). В результаті виконання бюджетної програми досягнуто поставленої цілі щодо створення умови для здобуття громадянської освіти, спрямованої на формування компетентностей, пов'язаних з реалізацією особою своїх прав і обов'язків як члена суспільства, усвідомлення цінностей громадянського (вільного демократичного) суспільства, верховенства права, прав і свобод людини і громадянина.

* 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 відділу освіти

Ірина ГАПОН

(підпис)

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)

Заступник головного бухгалтера

Інна БЕЗВЕРХА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРЕЗВИЩЕ)