

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.	0615031	5031	0810	Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл			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	Забезпечення розвитку здібностей вихованців в обраному виді спорту, визнаному в Україні, створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

5. Мета бюджетної програми

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

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	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	4292619,00	333550,00	4626169,00	3605456,43	81995,00	3687451,43	-687162,57	-251555,00	-938717,57
	Усього	4292619,00	333550,00	4626169,00	3605456,43	81995,00	3687451,43	-687162,57	-251555,00	-938717,57

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 вакантними посадами; по оплаті послуг (крім комунальних) не орендували стадіон в зв'язку з продовженням дії воєнного стану та не проводилась обробка дерев'яних конструкцій вогнезахистним розчином, економія по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здана звітності онлайн, по енергоносіях не підвищувалась ціна на тепло. По спеціальному фонду економія, яка виникла в зв'язку із різницею між вартістю діючих тарифів на енергоносії від запланованої в бюджеті, скасуванням проведення запланованих заходів через нестабільну ситуацію на території Харківської області в період воєнного стану.

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 розвитку освіти у Краснокутській селищній територіальній громаді на 2022-2024 роки	4292619,00	72000,00	4364619,00	3605456,43	72000,00	3677456,43	-687162,57	0,00	-687162,57

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 комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	звіт по мережі	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	кошторис, звіт ф 2	4292619,00	333550,00	4626169,00	3605456,43	81995,00	3687451,43	-687162,57	-251555,00	-938717,57
	Продукту											
3	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	осіб	звіт по мережі	465,00	0,00	465,00	435,00	0,00	435,00	-30,00	0,00	-30,00
	Ефективності											
4	середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ у розрахунку на одного учні	грн.	розрахунок	9231,44	717,31	9948,75	8288,41	188,49	8476,90	-943,03	-528,82	-1471,85
	Якості											
5	динаміка** кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	93,50	0,00	93,50	-6,50	0,00	-6,50

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	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.
2	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	грн.	По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з вакантними посадами; по оплаті послуг (крім комунальних) не орендували стадіон в зв'язку з продовженням дії воєнного стану та не проводилась обробка дерев'яних конструкцій вогнезахистним розчином, економія по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності онлайн, по енергоносіях не підвищувалась ціна на тепло. По спеціальному фонду економія, яка виникла в зв'язку із різницею між вартістю діючих тарифів на енергоносії від запланованої в бюджеті, скасуванням проведення запланованих заходів через нестабільну ситуацію на території Харківської області в період воєнного стану.
	Продукту		
3	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР)	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зміни фактичного місця перебування дітей.
	Ефективності		
4	середні витрати на утримання однієї комунальної ДЮСШ у розрахунку на одного учні	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилася за рахунок економії витрат на утримання закладу дитячої юнацько-спортивної школи та зміною кількості дітей.
	Якості		
5	динаміка** кількості учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ, КДЮСШ, СДЮШОР), порівняно з минулим роком	відс.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зміни фактичного місця перебування дітей.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику затрат розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилася за рахунок економії коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з вакантними посадами; по оплаті послуг (крім комунальних) не орендували стадіон в зв'язку з продовженням дії воєнного стану та не проводилась обробка дерев'яних конструкцій вогнезахистним розчином, економія по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності онлайн, по енергоносіях не підвищувалась ціна на тепло. По показнику продукту і якості розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зміни фактичного місця перебування дітей. По показнику ефективності розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилася за рахунок економії витрат на утримання закладу дитячої юнацько-спортивної школи та зміною кількості дітей.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми була здійснена підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовки дітей дитячо-юнацькими спортивними школами. На реалізацію зходів заплановано витрат по загальному фонду 4292,619 тис грн., по спеціальному - 288,852 тис. грн. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 3605,456 тис грн., по спеціальному - 81,995 тис. грн. По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з вакантними посадами; по оплаті послуг (крім комунальних) не орендували стадіон в зв'язку з продовженням дії воєнного стану та не проводилась обробка дерев'яних конструкцій вогнезахистним розчином, економія по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності онлайн, по енергоносіях не підвищувалась ціна на тепло. По спеціальному фонду економія, яка виникла в зв'язку із різницею між вартістю діючих тарифів на енергоносії від запланованої в бюджеті, скасуванням проведення запланованих заходів через нестабільну ситуацію на території Харківської області в період воєнного стану. В результаті виконання бюджетної програми досягнуто поставленої цілі щодо забезпечення розвитку здібностей вихованців в обраному виді спорту, визнаному в Україні, створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозвілля дітей та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовка спортсменів для резервного спорту.

* 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

Заступник головного бухгалтера

Ірина ГАПОН

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Інна БЕЗВЕРХА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)