

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 2024 рік

| | | | | | |
|----|---|---|---|---|------------------------------|
| 1. | 0600000 | Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області | 44131710 | | |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 2. | 0610000 | Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області | 44131710 | | |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | <small>(код за ЄДРПОУ)</small> | | |
| 3. | 0611021 | 1021 | 0921 | Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету | 2054100000 |
| | <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | <small>(код бюджету)</small> |

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

| № з/п | Ціль державної політики |
|-------|---|
| 1 | Розбудова якісної, ефективної та доступної для кожного системи освіти з формуванням національної і громадянської ідентичності, що відповідає вимогам територіальної громади, запитам особистості та потребам держави. |

5. Мета бюджетної програми

Кожен учень має рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному освітньому середовищі за рахунок коштів місцевого бюджету

6. Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|---|
| 1 | Забезпечити утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання вимог стандартів освіти та ліцензійних умов |

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 | Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти | 43946351,00 | 91878,00 | 44038229,00 | 37579416,88 | 10374138,10 | 47953554,98 | -6366934,12 | 10282260,10 | 3915325,98 |
| 4 | Забезпечити проведення капітальних ремонтів закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 8882651,00 | 8882651,00 | 0,00 | 5089789,64 | 5089789,64 | 0,00 | -3792861,36 | -3792861,36 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---------------------|--|-------|-------------------------|-----------|------------|------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|------------|
| 9 | кількість учнів у закладах загальної середньої освіти | од. | звіт по мережі | 2316,00 | 0,00 | 2316,00 | 2316,00 | 0,00 | 2316,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт | од. | розрахунок до кошторису | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | |
| 11 | середні витрати на 1 учня | грн. | розрахунок | 18975,11 | 39,67 | 19014,78 | 16226,00 | 0,00 | 16226,00 | -2749,11 | -39,67 | -2788,78 |
| 12 | середні витрати на 1 штатну одиницю | грн. | розрахунок | 187740,73 | 0,00 | 187740,73 | 160540,91 | 0,00 | 160540,91 | -27199,82 | 0,00 | -27199,82 |
| 13 | середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту | грн. | розрахунок до кошторису | 0,00 | 1110331,38 | 1110331,38 | 0,00 | 636223,71 | 636223,71 | 0,00 | -474107,67 | -474107,67 |
| Якості | | | | | | | | | | | | |
| 14 | 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 |
| 15 | рівень готовності об'єктів капітального ремонту | відс. | розрахунок | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 0,00 | -43,00 | -43,00 |

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 показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 2 | кількість закладів (за ступенями шкіл), | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 3 | кількість класів (за ступенями шкіл) | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 4 | середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 5 | середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 6 | середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 7 | середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 8 | обсяг видатків на капітальний ремонт | грн. | Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок перенесення частини капітальних робіт на наступний рік. | | | | | | | | | |
| Продукту | | | | | | | | | | | | |
| 9 | кількість учнів у закладах загальної середньої освіти | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 10 | кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт | од. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | |
| 11 | середні витрати на 1 учня | грн. | Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2025 року. | | | | | | | | | |
| 12 | середні витрати на 1 штатну одиницю | грн. | Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2025 року. | | | | | | | | | |
| 13 | середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту | грн. | Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок перенесення частини капітальних робіт на наступний рік. | | | | | | | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | | | | | | | | | |
| Якості | | | | | | | | | | | | |
| 14 | відсоток учнів, що отримують відповідний документ про освіту | відс. | розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. | | | | | | | | | |
| 15 | рівень готовності об'єктів капітального ремонту | відс. | Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок перенесення частини капітальних робіт на наступний рік. | | | | | | | | | |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику затрат, ефективності та якості розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками по загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) 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 виховання дітей, відсутності фінансування та кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2025 року.. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок надходження благодійної та гуманітарної допомоги з надання гуманітарної допомоги(комп'ютерного обладнання, настільних ігор, книг) та утворилася економія за рахунок перенесення робіт на наступний рік.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої середньої освіти. На реалізацію заходів заплановано витрат загальному фонду 43946,351 тис.грн., по спеціальному фонду - 8974,529 тис.грн. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 37579,417 тис.грн., по спеціальному фонду - 15463,928 тис.грн. По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) 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 виховання дітей, відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2025 року. По спеціальному фонду утворилася економія за рахунок перенесення частини робіт на наступний рік та перевиконання за рахунок надходження благодійної та гуманітарної допомоги з надання гуманітарної допомоги(комп'ютерного обладнання, настільних ігор, книг). В результаті виконання програми досягнуто поставленої мети щодо забезпечення кожному учню рівний доступ до якісної шкільної освіти в безпечному, комфортному, інклюзивному та сучасному середовищі за рахунок місцевого бюджету, утримання та розвиток освітнього середовища закладів освіти на рівні, достатньому для виконання стандартів освіти та ліцензійних умов.

* 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, ПІРІЗВИЩЕ)

Інна БЕЗВЕРХА

(підпис)

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)