

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.	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах	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	Забезпечення якісного та ефективного управління закладами освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення ефективної діяльності відділу освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення виконання відділом освіти наданих законодавством повноважень

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	Створення належних умов для здійснення відділом освіти наданих повноважень та функціонування відділу освіти	2355903,00	0,00	2355903,00	2318748,21	0,00	2318748,21	-37154,79	0,00	-37154,79
	Усього	2355903,00	0,00	2355903,00	2318748,21	0,00	2318748,21	-37154,79	0,00	-37154,79

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 використання коштів по відрядженнях, по придбанню предметів та матеріалів, по оплаті послуг, а також економія коштів по енергоносіях. та кредиторською заборгованістю, яка виникла на кінець звітної періоду.

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

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 штатних одиниць	од.	штатний розпис	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-1,00	0,00	-1,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення(предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	розрахунок	24471,00	0,00	24471,00	11233,00	0,00	11233,00	-13238,00	0,00	-13238,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	розрахунок	2246009,00	0,00	2246009,00	2246009,00	0,00	2246009,00	0,00	0,00	0,00
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	розрахунок	39092,00	0,00	39092,00	26973,66	0,00	26973,66	-12118,34	0,00	-12118,34
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	розрахунок	1050,00	0,00	1050,00	1050,00	0,00	1050,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
6	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	журнал реєстрації	4036,00	0,00	4036,00	2368,00	0,00	2368,00	-1668,00	0,00	-1668,00
7	кількість прийнятих нормативно правових актів	од.	журнал реєстрації	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість виданих розпорядчих актів	од.	журнал реєстрації	665,00	0,00	665,00	526,00	0,00	526,00	-139,00	0,00	-139,00
9	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	рішення сесії дод.6	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
10	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	розрахунок	95,00	0,00	95,00	88,00	0,00	88,00	-7,00	0,00	-7,00
11	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	розрахунок	577,00	0,00	577,00	395,00	0,00	395,00	-182,00	0,00	-182,00
12	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	320858,00	0,00	320858,00	374335,00	0,00	374335,00	53477,00	0,00	53477,00

13	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	5585,00	0,00	5585,00	4495,61	0,00	4495,61	-1089,39	0,00	-1089,39
14	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	3496,00	0,00	3496,00	1872,17	0,00	1872,17	-1623,83	0,00	-1623,83
15	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн.	розрахунок	150,00	0,00	150,00	175,00	0,00	175,00	25,00	0,00	25,00
	Якості											
16	відсоток вчасно виконаних доручень, розглянутих	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	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	кількість штатних одиниць	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла за рахунок вакантної посади водія									
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення(предмети, матеріали, обладнання та інвентар)	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, через кредиторську заборгованість на к									
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня									
4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, через кредиторську заборгованість на кінець звітної року.									
5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня									
	Продукту											
6	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, тому, що зменшилася кількість отриманих доручень та листів									
7	кількість прийнятих нормативно правових актів	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня									
8	кількість виданих розпорядчих актів	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла тому, що зменшилась кількість отриманих докучень та листів									
9	кількість місцевих/цільових програм, що реалізуються на території громади	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня									
	Ефективності											
10	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, за рахунок вакантної штатної одиниці..									
11	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, за рахунок вакантної штатної одиниці..									
12	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, за рахунок вакантної штатної одиниці..									
13	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, за рахунок вакантної штатної одиниці..									
14	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла, за рахунок вакантної штатної одиниці..									
15	середні витрати інших показників, які не мають постійного характеру, на одну штатну одиницю	грн.	розбіжність між затвердженими та фактичними видатками виникла в зв'язку з вакантною посадою									
	Якості											
16	відсоток вчасно виконаних доручень, розглянутих	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику продукту розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками виникла тому, що зменшилася кількість отриманих доручень і листів та прийнятих нормативних актів.
По показнику ефективності розбіжність між затвердженими та досягнутими показникам виникла за рахунок вакантної штатної одиниці та зростанням кількості прийнятих нормативних актів.
По показниках затрат та якості розбіжність виникла через наявну кредиторську заборгованість яка виникла на 01.01.2025 року..

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено виконання відділом освіти наданих законодавством повноважень у сфері освіти згідно з затвердженими кошторисами. На здійснення відділом освіти наданих законодавством повноважень у сфері освіти заплановано витрат по загальному фонду 2 355,903тис грн., по спеціальному відсутні. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали 2 318,748тис грн. по спеціальному відсутні. По загальному фонду виникла економія видатків по використанню коштів на оплату праці, відряджень, придбання предметів і матеріалів, оплати послуг (крім комунальних) та енергоносіїв. В результаті виконання бюджетної програми досягнуто поставленої цілі щодо забезпечення якісного та ефективного управління закладами освіти.

* 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)