

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
	(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.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	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	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

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної 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»

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 рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	3816772,00	0,00	3816772,00	3506483,55	9860,00	3516343,55	-310288,45	9860,00	-300428,45
3	Забезпечити проведення капітальних ремонтів закладів позашкільної освіти	0,00	784740,00	784740,00	0,00	784739,59	784739,59	0,00	-0,41	-0,41
	Усього	3816772,00	784740,00	4601512,00	3506483,55	794599,59	4301083,14	-310288,45	9859,59	-300428,86

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 послуг (крім комунальних) в зв'язку з тим, що не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, економія коштів по відраджених виникла за рахунок того, що в результаті продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності частково онлайн, по оплаті послуг (крім комунальних) та енергоносіях економія виникла в зв'язку з відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2025 року. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок використання залишку коштів станом на 01.01.2024 року.
3	По спеціальному фонду виникла економія за рахунок нижчої ціни від розрахункової.

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	3816772,00	784740,00	4601512,00	3506483,55	784739,59	4291223,14	-310288,45	-0,41	-310288,86

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. звіт	23,61	0,00	23,61	23,11	0,00	23,11	-0,50	0,00	-0,50
2	кількість закладів (за напрямами діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	звіт по мережі	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	штатний розпис. звіт	14,11	0,00	14,11	14,11	0,00	14,11	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис. звіт	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	штатний розпис. звіт	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис. звіт	1,50	0,00	1,50	1,00	0,00	1,00	-0,50	0,00	-0,50
7	обсяг видатків на капітальний ремонт	грн.	кошторис, звіт ф4-3м	0,00	784740,00	784740,00	0,00	784739,59	784739,59	0,00	-0,41	-0,41
	Продукту											
8	кількість заходів з позашкільної роботи	од.	розрахунки до кошторису, звіт про роботу ЗПО	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

9	кількість дітей , залучених у заходах	осіб	розрахунки до кошторису, звіт про роботу ЗПО	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
10	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	звіт по мережі	1073,00	0,00	1073,00	1073,00	0,00	1073,00	0,00	0,00	0,00
11	кількість дітей залучених у заходах (хлопці)	осіб	розрахунки до кошторису, звіт про роботу ЗПО	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість дітей залучених у заходах (дівчата)	осіб	розрахунки до кошторису, звіт про роботу ЗПО	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
13	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (хлопці)	осіб	звіт по мережі	438,00	0,00	438,00	438,00	0,00	438,00	0,00	0,00	0,00
14	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (дівчата)	осіб	звіт по мережі	635,00	0,00	635,00	635,00	0,00	635,00	0,00	0,00	0,00
15	кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт	од.	розрахунок до кошторису	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
16	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	грн.	розрахунок	66579,50	0,00	66579,50	65329,11	0,00	65329,11	-1250,39	0,00	-1250,39
17	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	3557,10	0,00	3557,10	3267,93	0,00	3267,93	-289,17	0,00	-289,17
18	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту	грн.	розрахунок до кошторису	0,00	784740,00	784740,00	0,00	784739,59	784739,59	0,00	-0,41	-0,41
	Якості											
19	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	відс.	розрахунок	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
20	рівень готовності об'єктів капітального ремонту	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 показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої компанії у 2024 році
2	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок скасування проведення оздоровчої компанії у 2024 році
7	обсяг видатків на капітальний ремонт	грн.	По спеціальному фонду виникла економія за рахунок нижчої ціни від розрахункової.
	Продукту		
8	кількість заходів з позашкільної роботи	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
9	кількість дітей , залучених у заходах	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
10	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.

11	кількість дітей залучених у заходах (хлопці)	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
12	кількість дітей залучених у заходах (дівчата)	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
13	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (хлопці)	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
14	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі (дівчата)	осіб	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
15	кількість об'єктів, в яких планується капітальний ремонт	од.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Ефективності		
16	середні витрати на 1 захід з позашкільної роботи	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок економії коштів по оплаті послуг (крім комунальних) в зв'язку з тим, що не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, економія коштів по відрядженнях виникла за рахунок того, що в результаті продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності частково онлайн, по оплаті послуг (крім комунальних) та енергоносіях економія виникла в зв'язку з відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2025 року..
17	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок економії коштів по оплаті послуг (крім комунальних) в зв'язку з тим, що не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, економія коштів по відрядженнях виникла за рахунок того, що в результаті продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності частково онлайн, по оплаті послуг (крім комунальних) та енергоносіях економія виникла в зв'язку з відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2025 року.
18	середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту	грн.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Якості		
19	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплені позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, та місцем проживання	відс.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
20	рівень готовності об'єктів капітального ремонту	відс.	Розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показниках затрат, ефективності та продукту розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок економії коштів по оплаті послуг (крім комунальних) в зв'язку з тим, що не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, економія коштів по відрядженнях виникла за рахунок того, що в результаті продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності частково онлайн, по оплаті послуг (крім комунальних) та енергоносіях економія виникла в зв'язку з відсутності фінансування та виникнення кредиторської заборгованості, станом на 01.01.2025 року. скасування проведення оздоровчої компанії у 2024 році. По показникам якості розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня. скасування проведення оздоровчої компанії у 2024 році

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань у сфері отримання позашкільної освіти. На реалізацію заходів заплановано витрат по загальному фонду - 38167,772 тис.грн., по спеціальному фонду- 784,740 тис.грн. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали - 3506,483 тис.грн., по спеціальному фонду - 794560 тис.грн. По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті послуг (крім комунальних) не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності частково онлайн, по оплаті послуг (крім комунальних) та енергоносіях в зв'язку з відсутності фінансування та кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2025 року.. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок використання залишку коштів станом на 01.01.2024 року та за рахунок нижчої ціни від розрахункової.

В результаті виконання бюджетної програми досягнуто поставленої мети та завдання щодо задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання, забезпечено рівні можливості дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 розбіжності 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)