

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 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»

№ 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	Організація та створення належних умов для надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	4010546,00	0,00	4010546,00	3470691,62	0,00	3470691,62	-539854,38	0,00	-539854,38
2	Погашення кредиторської заборгованості	283108,00	0,00	283108,00	283108,00	0,00	283108,00	0,00	0,00	0,00

3	Забезпечити проведення капітальних ремонтів закладів позашкільної освіти	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Усього	4293654,00	0,00	4293654,00	3753799,62	0,00	3753799,62	-539854,38	0,00	-539854,38

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 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 відсутністю фінансування та виникнення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року.
2	
3	

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	Комплексна програма розвитку освіти у Краснокутській селищній територіальній громаді на 2025-2027 роки	4293654,00	0,00	4293654,00	3753799,62	0,00	3753799,62	-539854,38	0,00	-539854,38

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 закладів	од.	мережа	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість гуртків	од.	мережа	49,00	0,00	49,00	49,00	0,00	49,00	0,00	0,00	0,00
3	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	23,61	0,00	23,61	23,61	0,00	23,61	0,00	0,00	0,00
4	в тому числі ставок педагогічних працівників	од.	штатний розпис	16,11	0,00	16,11	16,11	0,00	16,11	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
8	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	звіт про заборгованість (форма №7)	283108,00	0,00	283108,00	283108,00	0,00	283108,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту											
9	середньорічна кількість дітей, які отримують послуги з позашкільної освіти	од.	мережа	1057,00	0,00	1057,00	1057,00	0,00	1057,00	0,00	0,00	0,00
10	в т.ч. дівчат	од.		732,00	0,00	732,00	732,00	0,00	732,00	0,00	0,00	0,00
11	в т.ч. хлопців	од.		325,00	0,00	325,00	325,00	0,00	325,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
12	середні витрати на 1 дитину	грн.	розрахунок	3794,27	0,00	3794,27	3283,53	0,00	3283,53	-510,74	0,00	-510,74
13	середня наповнюваність гуртків	осіб	розрахунок	22,00	0,00	22,00	22,00	0,00	22,00	0,00	0,00	0,00
14	середні витрати на 1 дитину на погашення кредиторської заборгованості	грн.	розрахунок	263,85	0,00	263,85	263,85	0,00	263,85	0,00	0,00	0,00
	Якості											
15	відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	48,50	0,00	48,50	48,50	0,00	48,50	0,00	0,00	0,00
16	в т.ч. дівчат	відс.	розрахунок	67,80	0,00	67,80	67,80	0,00	67,80	0,00	0,00	0,00
17	в т.ч. хлопців	відс.	розрахунок	29,60	0,00	29,60	29,60	0,00	29,60	0,00	0,00	0,00
18	рівень погашення кредиторської заборгованості	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 закладів	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
2	кількість гуртків	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
3	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
4	в тому числі ставок педагогічних працівників	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
8	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Продукту		
9	середньорічна кількість дітей, які отримують послуги з позашкільної освіти	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
10	в т.ч. дівчат	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
11	в т.ч. хлопців	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Ефективності		
12	середні витрати на 1 дитину	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками за рахунок зменшення витрат в зв'язку з відсутністю фінансування та виникненням кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року.
13	середня наповнюваність гуртків	осіб	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
14	середні витрати на 1 дитину на погашення кредиторської заборгованості	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Якості		

15	відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
16	в т.ч. дівчат	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
17	в т.ч. хлопців	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
18	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику ефективності розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок зменшення витрат в зв'язку з відсутністю фінансування та виникненням кредиторської заборгованості станом на 01.01.2026 року. По показниках продукту, затрат, якості розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.

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, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти. На реалізацію заходів заплановано витрат по загальному фонду - 4293654 грн., по спеціальному фонду - відсутні. Протягом звітного періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали - 3753799,62.грн., по спеціальному фонду - відсутні. 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) 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 01.01.2026 року. В результаті виконання програми досягнуто поставленої мети та завдання, щодо задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання, забезпечення рівних можливостей дівчатам та хлопцям для розвитку їх здібностей та обдарувань, задоволення інтересів, духовних запитів і потреб у закладах позашкільної освіти.

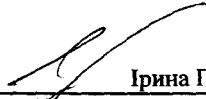
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

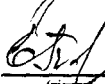
** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер


(підпис) Ірина ГАЛІОН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)


(підпис) Олена ПАНЧІШНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)