

ЗАТВЕРДЖЕНО
 Наказ Міністерства фінансів України
 26.08.2014 № 836
 (у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)

**ЗВІТ
 про виконання паспорта бюджетної програми
 місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	0600000	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Костянтинівської сільської ради	44057323
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти, культури, молоді та спорту Костянтинівської сільської ради	44057323
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611021	1021	0921
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти
			(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			14547000000
			(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами

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	Забезпечення надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами	18 850 615,00	600 000,00	19 450 615,00	10 792 506,43	2 123 588,16	12 916 094,59	-8 058 108,57	1 523 588,16	-6 534 520,41
	УСЬОГО	18 850 615,00	600 000,00	19 450 615,00	10 792 506,43	2 123 588,16	12 916 094,59	-8 058 108,57	1 523 588,16	-6 534 520,41

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	Відхилення пояснюється тим, що внаслідок введення в Україні воєнного стану працівники закладів перебували на простій, економічним споживанням енергоносіїв, а також зменшенням обсягів закупівлі товарів, робіт та послуг у зв'язку з обмеженням переліком пріоритетних видатків відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2022 р. №590. По спеціальному фонду залучені залишки коштів минулих періодів.

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	Цільова соціальна програма розвитку освіти Костянтинівської сільської ради на 2022-2025 роки	18 850 615,00	600 000,00	19 450 615,00	10 792 506,43	2 123 588,16	12 916 094,59	-8 058 108,57	1 523 588,16	-6 534 520,41
	Усього	18 850 615,00	600 000,00	19 450 615,00	10 792 506,43	2 123 588,16	12 916 094,59	-8 058 108,57	1 523 588,16	-6 534 520,41

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
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	16,50	0,00	16,50	16,50	0,00	16,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних робітників	од.	штатний розпис	86,25	0,00	86,25	86,25	0,00	86,25	0,00	0,00	0,00
	всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць іншого персоналу)	од.	штатний розпис	102,75	0,00	102,75	100,50	0,00	100,50	-2,25	0,00	-2,25
	кількість установ	од.	мережа установ та закладів	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
	середньорічна к-ть учнів, які отримують загальну середню освіту	од.	мережа	1 069,00	0,00	1 069,00	1 036,00	0,00	1 036,00	-33,00	0,00	-33,00
	ефективності											
	витрати на одного учня, який отримує загальну середню освіту	грн.	розрахунково	17 633,88	561,27	18 195,15	10 417,48	2 049,79	12 467,27	-7 216,40	1 488,52	-5 727,88

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		
	всього- середньорічне число ставок (штатних одиниць іншого персоналу)	од.	Різниця між штатною і фактичною чисельністю пояснюється наявністю вакансій.
	продукту		

	середньорічна к-ть учнів, які отримують загальну середню освіту	од.	К-ть дітей зменшилася внаслідок міграції дітей через воєнні дії в Україні
	ефективності		
	витрати на одного учня, який отримує загальну середню освіту	грн.	Зменшення середніх витрат на одного учня пояснюється переведенням працівників на простій та економією бюджетних асигнувань

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення фактичних показників від планових пояснюється перебуванням працівників на простій та недоукомплектуванням штатної чисельності. За даною бюджетною програмою фінансується 7 закладів загальної середньої освіти. Середньорічна кількість учнів склала 1036 учнів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма забезпечує надання освітніх послуг закладами загальної середньої освіти . Фінансування по даній бюджетній програмі здійснювалося в повному обсязі, відповідно до фактичних потреб та в межах планових асигнувань Станом на 01.01.2023 р. виникла кредиторська заборгованість в розмірі 9036,00 грн. у зв'язку з обмеженим переліком першочергових видатків відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2022 р. №590. Заборгованість планується погасити в 2023 році.

* 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 розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу

(підпис)

Світлана ЗАГОРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник начальника фінансового відділу Костянтинівської сільської ради

(підпис)

Інна МИЧКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)