

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області			41839175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області			41839175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	15513000000
	(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	Надання освітніх послуг дівчатам і хлопцям закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету.

5. Мета бюджетної програми

Надання освітніх послуг дівчатам і хлопцям закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання освітніх послуг дівчатам і хлопцям закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету.

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 діяльності працівників та функціонування закладів загальної середньої освіти	48 903 791,00	5 711 060,91	54 614 851,91	35 220 189,96	4 565 120,58	39 785 310,54	-13 683 601,04	-1 145 940,33	-14 829 541,37
	УСЬОГО	48 903 791,00	5 711 060,91	54 614 851,91	35 220 189,96	4 565 120,58	39 785 310,54	-13 683 601,04	-1 145 940,33	-14 829 541,37

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 утворене по ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ: КЕКВ 2111 - 6130733,43 грн, КЕКВ 2120 - 772005,60 грн. Відповідно до Закону України від 12 травня 2015 року № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану», Закону України від 24 лютого 2022 року №2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» навчальні заклади освіти були переведені на простій, до облаштування укріплень. КЕКВ 2210 - 1111739,73 грн, КЕКВ 2220 - 6000,00 грн; КЕКВ 2230 - 935008,97 грн, КЕКВ 2240 - 1699818,47 грн (в тому числі утворилась кредиторська заборгованість на 01.01.2023 р в сумі 1800,00 грн. не з вини відділу освіти), КЕКВ 2250 - 40338,44 грн, КЕКВ 2272 - 8970,66 грн, КЕКВ 2273 - 708190,11 грн, КЕКВ 2274 - 303178,86 грн, КЕКВ 2275 - 1909,412,00 грн (утворилась економія, через оголошений простій до облаштування укріплень при навчальних закладах освіти згідно введення воєнного стану в Україні). Згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами) були введені обмеження щодо закупівлі товарів та послуг. Відхилення утворене по СПЕЦІАЛЬНОМУ ФОНДУ: код 25010100 КЕКВ 2230 -986,15 грн - у зв'язку із записанням надходжень батьківської плати за відвідування садочків дітьми. Код 25020100 КЕКВ 2230 -145143,23 грн - відсутність надходження коштів на харчування дітей через простій. Інші кошти спеціального фонду КЕКВ 3132 - 999810,45 грн - економія коштів по здійсненню капітального ремонту системи пожежної сигналізації, системи керування евакуюванням, системи централізованого пожежного спостереження чотирьох навчальних закладів освіти за рахунок зменшення вартості виконаних робіт.
---	---

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
	Усього			0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

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
	в тому числі жінок			130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі чоловіків			115,00	0,00	115,00	115,00	0,00	115,00	0,00	0,00	0,00
1	кількість навчальних закладів.	од.	Рішення Куяльницької сільської ради від 02 вересня 2022 року № 4405-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької с/р на 2022-2023 навчальний рік"	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (повних)	од.	Кількісний склад учнів по класах у ЗЗСО станом на 05.09.2022 р.Звіт №76-РВК станом на 05.09.2022 р.	161,00	0,00	161,00	161,00	0,00	161,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість груп дошкільнят	од.	Штатний розпис станом на 01.09.2022 р.	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість груп з продовженим днем	од.	Звіт №76-РВК станом на 05.09.2022 р. (розділ V, рядок 05)	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
6	число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу (вихователі, асистенти вихователів, музичні керівники)	од.	Таблиця по ставкам станом на 01.11.2022 р.	22,25	0,00	22,25	22,25	0,00	22,25	0,00	0,00	0,00
7	число штатних одиниць (ставок) інших працівників (спеціалістів і робітників)	од.	Таблиця по ставкам станом на 01.11.2022 р.	249,25	0,00	249,25	249,25	0,00	249,25	0,00	0,00	0,00
8	число штатних одиниць всього	од.	Таблиця по ставкам станом на 01.11.2022 р.	271,50	0,00	271,50	271,50	0,00	271,50	0,00	0,00	0,00

9	фактично зайнятих, всього (без зовнішніх сумісників)	осіб	Звіт з праці Ф1-ПВ за листопад 2022 р.	245,00	0,00	245,00	245,00	0,00	245,00	0,00	0,00	0,00
10	жінки	осіб	Звіт з праці Ф1-ПВ за листопад 2022 р.	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
11	чоловіки	осіб	Звіт з праці Ф1-ПВ за листопад 2022 р.	115,00	0,00	115,00	115,00	0,00	115,00	0,00	0,00	0,00
12	загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями продукту	грн.	Кошторис на 2022 рік з урахуванням змін	32 411 800,00	0,00	32 411 800,00	25 509 060,97	0,00	25 509 060,97	-6 902 739,03	0,00	-6 902 739,03
	в тому числі учнів - дівчат			998,00	0,00	998,00	998,00	0,00	998,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі учнів - хлопців			1 088,00	0,00	1 088,00	1 088,00	0,00	1 088,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі вихованців - дівчат			86,00	0,00	86,00	86,00	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі вихованців - хлопців			78,00	0,00	78,00	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00
1	фактична кількість учнів	осіб	Кількісний склад учнів по класах у ЗЗСО станом на 05.09.2022 р. Звіт №76-РВК станом на 05.09.2022 р.	2 086,00	0,00	2 086,00	2 086,00	0,00	2 086,00	0,00	0,00	0,00
2	дівчата	осіб	Кількісний склад учнів по класах у ЗЗСО станом на 05.09.2022 р. Звіт №76-РВК станом на 05.09.2022 р.	998,00	0,00	998,00	998,00	0,00	998,00	0,00	0,00	0,00
3	хлопці	осіб	Кількісний склад учнів по класах у ЗЗСО станом на 05.09.2022 р. Звіт №76-РВК станом на 05.09.2022 р.	1 088,00	0,00	1 088,00	1 088,00	0,00	1 088,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість дітей дошкільного віку (без дітей на соціпатронаті)	осіб	Мережа дошкільних закладів станом на 01.09.2022 р.	164,00	0,00	164,00	164,00	0,00	164,00	0,00	0,00	0,00
5	дівчата	осіб	Списки дітей дошкільного віку	86,00	0,00	86,00	86,00	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00
6	хлопців	осіб	Списки дітей дошкільного віку	78,00	0,00	78,00	78,00	0,00	78,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Зведена інформація про кількість дітей від 0 до 6 років в населених пунктах Куяльницької сільської ради	471,00	0,00	471,00	471,00	0,00	471,00	0,00	0,00	0,00
8	в тому числі дівчат - від 0 до 6 років	осіб	Зведена інформація про кількість дітей від 0 до 6 років в населених пунктах Куяльницької сільської ради, списки дітей	239,00	0,00	239,00	239,00	0,00	239,00	0,00	0,00	0,00
9	в тому числі хлопців - від 0 до 6 років	осіб	Зведена інформація про кількість дітей від 0 до 6 років в населених пунктах Куяльницької сільської ради, списки дітей	232,00	0,00	232,00	232,00	0,00	232,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість дітей, залучених у програмі, всього	осіб	Розрахунок (кількість учнів в ЗЗСО + к-сть дітей в садку)	2 250,00	0,00	2 250,00	2 250,00	0,00	2 250,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
1	середня наповнюваність класів	осіб	Розрахунок (к-сть учнів / к-сть класів)	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
2	середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок (к-сть дітей в садку / к-сть груп)	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
3	середні затрати на 1 дитину, залучену у програмі, в рік	грн.	Розрахунок	21 735,02	2 538,25	24 273,27	15 653,42	2 028,94	17 682,36	-6 081,60	-509,31	-6 590,91

4	діти-дні відвідування (діти дошкільного віку)	людино/день	План	16 564,00	0,00	16 564,00	6 619,00	0,00	6 619,00	-9 945,00	0,00	-9 945,00
5	середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці якості	грн.	Розрахунок	119 380,48	0,00	119 380,48	93 956,03	0,00	93 956,03	-25 424,45	0,00	-25 424,45
1	відсоток охоплення дітей загальною середньою освітою	відс.	Інформації директорів шкіл	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	34,82	0,00	34,82	34,82	0,00	34,82	0,00	0,00	0,00
3	Динаміка кількості учнів, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	85,24	0,00	85,24	85,24	0,00	85,24	0,00	0,00	0,00
4	Динаміка кількості вихованців, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	70,69	0,00	70,69	70,69	0,00	70,69	0,00	0,00	0,00
5	Відсоток жінок від фактично зайнятих	відс.	Розрахунок	53,06	0,00	53,06	53,06	0,00	53,06	0,00	0,00	0,00
6	Відсоток чоловіків від фактично зайнятих	відс.	Розрахунок	46,94	0,00	46,94	46,94	0,00	46,94	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		
12	загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями продукту	грн.	Відхилення утворене по ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ: КЕКВ 2111 - 6130733,43 грн, КЕКВ 2120 - 772005,60 грн. Відповідно до Закону України від 12 травня 2015 року № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану», Закону України від 24 лютого 2022 року №2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» навчальні заклади освіти були переведені на простій, до облаштування укриттів.
	ефективності		
3	середні затрати на 1 дитину, залучену у програмі, в рік	грн.	Зменшення середніх затрат на 1 дитину відбулось через переведення на простій навчальних закладів освіти до облаштування укриттів.
4	діти-дні відвідування (діти дошкільного віку)	людино/день	Зменшення відбулось через переведення на простій навчальних закладів освіти до облаштування укриттів.
5	середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці якості	грн.	Економія через оголошений простій до облаштування укриттів при навчальних закладах освіти.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відповідно до Закону України від 12 травня 2015 року № 389-VIII «Про правовий режим воєнного стану», Закону України від 24 лютого 2022 року №2102-IX «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні», Указу Президента України від 24 лютого 2022 року №64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» навчальні заклади освіти були переведені на простій, до облаштування укриттів. Утворилась економія, через оголошений простій. Згідно Постанови Кабінету Міністрів України від 9 червня 2021 р. №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (із змінами) були введені обмеження щодо закупівлі товарів та послуг. По спеціальному фонду 25020100 КЕКВ 2230 - відсутні надходження коштів на харчування дітей через простій (зменшилось відвідування). Інші кошти спеціального фонду КЕКВ 3132 - економія коштів по здійсненню капітального ремонту системи пожежної сигналізації, системи керування евакуюванням, системи централізованого пожежного спостереження чотирьох навчальних закладів освіти зарахунок зменшення вартості виконаних робіт.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програму виконано.


* 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 результатами показниками.

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради
Подільського району Одеської області





(підпис)

Людмила ВОСТРИКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Ольга ДЕОРДИЦА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)