

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 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 СДРПОУ)
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 СДРПОУ)
3.	0611021	1021	0921	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	1551300000
	(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 спрямовано реалізацію 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	44 659 014,00	2 851 573,22	47 510 587,22	42 163 210,86	2 851 555,37	45 014 766,23	-2 495 803,14	-17,85	-2 495 820,99
2	Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, яка утворилась на початок 2023 року - для оплати ремонту оптоволоконної мережі.	1 800,00	0,00	1 800,00	1 800,00	0,00	1 800,00	0,00	0,00	0,00
3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування - придбання одного шкільного автобусу для підвезення здобувачів освіти	0,00	2 045 100,00	2 045 100,00	0,00	2 045 100,00	2 045 100,00	0,00	0,00	0,00
4	Придбання модульних наземних фортифікаційних споруд цивільного захисту	0,00	7 650 000,00	7 650 000,00	0,00	7 650 000,00	7 650 000,00	0,00	0,00	0,00
5	Капітальний ремонт вимоцнення шкільної будівлі	0,00	884 917,02	884 917,02	0,00	793 901,15	793 901,15	0,00	-91 015,87	-91 015,87

6	Капітальний ремонт асфальтобетонного покриття для площадки під шкільний автобус	0,00	340 486,98	340 486,98	0,00	340 486,98	340 486,98	0,00	0,00	0,00
УСЬОГО		44 660 814,00	13 772 077,22	58 432 891,22	42 165 010,86	13 681 043,50	55 846 054,36	-2 495 803,14	-91 033,72	-2 586 836,86

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	Відхилення утворене внаслідок економії по ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ: КЕКВ 2111 - 739845,85 грн, КЕКВ 2120 - 29269,81 грн, КЕКВ 2210 - 556985,94 грн, КЕКВ 2230 - 2188,10 грн, КЕКВ 2240 - 1038934,78 грн, КЕКВ 2250 - 3204,81 грн, КЕКВ 2272 - 2417,78 грн, КЕКВ 2273 - 38861,33 грн, КЕКВ 2274 - 25678,17 грн, КЕКВ 2275 - 27171,08 грн, КЕКВ 2282 - 10460,00 грн, КЕКВ 2800 - 20785,49 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», 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, рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023/2024 навчальний рік" - в Любомрській гімназії - філії Малофонтанського ОЗО призупинено роботу дошкільного підрозділу - 1 група.
5	Відхилення утворене по спеціальному фонду код 602400 Інші кошти спеціального фонду КЕКВ 3132 в сумі 91015,87 грн - економія коштів по капітальному ремонту вимощення шкільної будівлі 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	гривень									
		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	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
	затрат											
1	кількість навчальних закладів	од.	Рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023-2024 навчальний рік"	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів (повних)	од.	Звіт №76-РВК на 05.09.2023 р.	155,00	0,00	155,00	155,00	0,00	155,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість груп дошкільнят	од.	Рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023-2024 навчальний рік"	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість груп з продовженням днем	од.	Звіт 76-РВК станом на 05.09.2023 р. (розділ V, рядок 05)	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00

5	число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу (вихователі, асистенти вихователів, музичні керівники)	од.	Таблиця по ставкам станом на 01.01.2024 р.	20,25	0,00	20,25	20,25	0,00	20,25	0,00	0,00	0,00
6	число штатних одиниць (ставок) інших працівників (спеціалістів і робітників)	од.	Таблиця по ставкам станом на 01.01.2024 р.	247,00	0,00	247,00	247,00	0,00	247,00	0,00	0,00	0,00
7	число штатних одиниць всього	од.	Таблиця по ставкам станом на 01.01.2024 р.	267,25	0,00	267,25	267,25	0,00	267,25	0,00	0,00	0,00
9	фактично зайнятих, всього (без зовнішніх сумісників)	осіб	Данні про заклади загальної середньої освіти. Інформація щодо чисельності працівників бюджетних установ відділу освіти Куяльницької сільської ради на 15.11.2023 р	241,00	0,00	241,00	241,00	0,00	241,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі жінок	осіб		136,00	0,00	136,00	136,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00
10	жінки	осіб	Данні про заклади загальної середньої освіти. Інформація щодо чисельності працівників бюджетних установ відділу освіти Куяльницької сільської ради на 15.11.2023 р	136,00	0,00	136,00	136,00	0,00	136,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі чоловіків	осіб		105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00
11	чоловіки	осіб	Данні про заклади загальної середньої освіти. Інформація щодо чисельності працівників бюджетних установ відділу освіти Куяльницької сільської ради на 15.11.2023 р	105,00	0,00	105,00	105,00	0,00	105,00	0,00	0,00	0,00
12	загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями продукту	грн.	Кошторис на 2023 рік (з урахуванням змін)	25 972 000,00	0,00	25 972 000,00	25 202 884,34	0,00	25 202 884,34	-769 115,66	0,00	-769 115,66
1	фактична кількість учнів	осіб	Звіт №76-РВК станом на 05.09.2023 р.	2 012,00	0,00	2 012,00	2 012,00	0,00	2 012,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі учнів - дівчат	осіб		951,00	0,00	951,00	951,00	0,00	951,00	0,00	0,00	0,00
2	дівчата	осіб	Звіт №76-РВК станом на 05.09.2023 р.	951,00	0,00	951,00	951,00	0,00	951,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі учнів - хлопців	осіб		1 061,00	0,00	1 061,00	1 061,00	0,00	1 061,00	0,00	0,00	0,00
3	хлопці	осіб	Звіт №76-РВК станом на 05.09.2023 р.	1 061,00	0,00	1 061,00	1 061,00	0,00	1 061,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість дітей дошкільного віку (без дітей на соціатронаті)	осіб	Мережа дошкільних закладів з 01.09.2023 р.	158,00	0,00	158,00	158,00	0,00	158,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі вихованців - дівчат	осіб		79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
5	дівчата	осіб	Мережа дошкільних закладів з 01.09.2023 р.	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
	в тому числі вихованців - хлопців	осіб		79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	0,00	0,00	0,00
6	хлопців	осіб	Мережа дошкільних закладів з 01.09.2023 р.	79,00	0,00	79,00	79,00	0,00	79,00	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	367,00	0,00	367,00	367,00	0,00	367,00	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	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	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	192,00	0,00	192,00	192,00	0,00	192,00	0,00	0,00	0,00
10	кількість дітей, залучених у програмі, всього	осіб	Розрахунок (кількість учнів в ЗЗСО + к-сть дітей в садку)	2 170,00	0,00	2 170,00	2 170,00	0,00	2 170,00	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)	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
3	середні затрати на 1 дитину, залучену у програмі, в рік	грн.	Розрахунок	20 581,02	6 346,58	26 927,60	19 430,88	6 304,63	25 735,51	-1 150,14	-41,95	-1 192,09
4	діто-дні відвідування (діти дошкільного віку)	людино/день	План	19 200,00	0,00	19 200,00	18 600,00	0,00	18 600,00	-600,00	0,00	-600,00
5	середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці якості	грн.	Розрахунок	97 182,41	0,00	97 182,41	94 304,53	0,00	94 304,53	-2 877,88	0,00	-2 877,88
	якості											
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	43,05	0,00	43,05	43,05	0,00	43,05	0,00	0,00	0,00
3	Динаміка кількості учнів, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	96,45	0,00	96,45	96,45	0,00	96,45	0,00	0,00	0,00
4	Динаміка кількості вихованців, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок	96,34	0,00	96,34	96,34	0,00	96,34	0,00	0,00	0,00
5	Відсоток жінок від фактично зайнятих	відс.	Розрахунок	56,43	0,00	56,43	56,43	0,00	56,43	0,00	0,00	0,00
6	Відсоток чоловіків від фактично зайнятих	відс.	Розрахунок	43,57	0,00	43,57	43,57	0,00	43,57	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
	затраг		

12	загальний фонд заробітної плати з нарахуваннями продукту	грн.	Відхилення утворене внаслідок економії фонду оплати праці - відповідно рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023/2024 навчальний рік" - в Любомрській гімназії - філії Малофонтанського ОЗО призупинено роботу дошкільного підрозділу - 1 група.
	ефективності		
3	середні затрати на 1 дитину, залучену у програми, в рік	грн.	Відхилення утворене внаслідок економії по ЗАГАЛЬНОМУ ФОНДУ: КЕКВ 2111 - 739845,85 грн, КЕКВ 2120 - 29269,81 грн, КЕКВ 2210 - 556985,94 грн, КЕКВ 2230 - 2188,10 грн, КЕКВ 2240 - 1038934,78 грн, КЕКВ 2250 - 3204,81 грн, КЕКВ 2272 - 2417,78 грн, КЕКВ 2273 - 38861,33 грн, КЕКВ 2274 - 25678,17 грн, КЕКВ 2275 - 27171,08 грн, КЕКВ 2282 - 10460,00 грн, КЕКВ 2800 - 20785,49 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», 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, рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023/2024 навчальний рік" - в Любомрській гімназії - філії Малофонтанського ОЗО призупинено роботу дошкільного підрозділу - 1 група.
4	діто-дні відвідування (діти дошкільного віку)	людино/день	Відхилення утворене внаслідок економії згідно рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023/2024 навчальний рік" - в Любомрській гімназії - філії Малофонтанського ОЗО призупинено роботу дошкільного підрозділу - 1 група, крім того, деякі діти хворіли в зимовий період.
5	середній фонд заробітної плати з нарахуваннями однієї штатної одиниці якості	грн.	Відхилення по середньому фонду заробітної плати з нарахуваннями утворене внаслідок економії згідно рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023/2024 навчальний рік" - в Любомрській гімназії - філії Малофонтанського ОЗО призупинено роботу дошкільного підрозділу - 1 група.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення по результативним показникам утворене внаслідок економії: фонд оплати праці, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентару, оплата послуг (крім комунальних), видатки на відрядження, оплата комунальних послуг та енергоносіїв, проведення функціонального (курсowego) навчання фахівців у сфері цивільного захисту, податки та збори (екологія, забруднення). 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», 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, рішення Куяльницької сільської ради від 18 серпня 2023 року № 5038-VIII "Про затвердження мережі освітніх закладів Куяльницької сільської ради на 2023/2024 навчальний рік" - в Любомрській гімназії - філії Малофонтанського ОЗО призупинено роботу дошкільного підрозділу - 1 група.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Програму виконано.

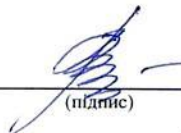
* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** 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 освіти Куяльницької сільської ради
Подільського району Одеської області




(підпис)

Людмила ВОСТРИКОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Ольга ДЕОРДИЦА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)