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 2023 рік

1. **0600000** Відділ освіти та гуманітарних питань Курненської сільської ради 41834842
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти та гуманітарних питань Курненської сільської ради 41834842
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611031** 1031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції 0653900000
(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	Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої 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 надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти*	29733800,00	0,00	29733800,00	29294505,07	0,00	29294505,07	-439294,93	0,00	**-439294,93**

	Усього	**29733800,00**	**0,00**	**29733800,00**	**29294505,07**	**0,00**	**29294505,07**	**-439294,93**	**0,00**	**-439294,93**

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	виникли відповідно до фактичної потреби.

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

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	195,39	0,00	195,39	195,39	0,00	195,39	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	Звітність	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	186,39	0,00	186,39	186,39	0,00	186,39	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	Штатний розпис	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
5	середні витрати на 1 учня	грн.	Звітність	56035,00	0,00	56035,00	56035,00	0,00	56035,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
6	кількість днів відвідування	днів	Звітність	160,00	0,00	160,00	160,00	0,00	160,00	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.	
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	
	Ефективності		
5	середні витрати на 1 учня	грн.	
	Якості		
6	кількість днів відвідування	днів	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Паспортом бюджетної програми у 2023 році затверджено видатки у сумі 29733800,00тис. гривень.
У звітному відповідно до постанов Кабінету Міністрів України від 01.04.2022 № 401 "Про спрямування коштів до резервного фонду державного бюджету" скорочено видатки споживання у сумі 439294,93тис. грн.
План з урахуванням внесених змін становить 29294505,07тис. гривень.

Відхилення касових видатків від планових показників за загальним фондом у сумі 439294,93тис.грн пояснюються тим, що у 2023 році було зменшено видатки зокрема за:
КЕКВ 2110 у зв'язку з тим, що у 2023 виплачувалась допомога по тимчасовій непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування;
КЕКВ 2120 у зв'язку з тим, що у 2023 виплачувалась допомога по тимчасовій непрацездатності за рахунок коштів Фонду соціального страхування;

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виділені кошти забезпечили потребу на утримання працівників закладів освіти, кредиторська заборгованість на кінець року відсутня.

* 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 Оксана ГАРАСЮТА
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Бухгалтер Дарина НЕСТЕРЧУК
(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)