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, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(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 1650600000

(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 необхідних умов функціонування і розвитку закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів освітньої субвенції

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	*Здійснення оплати праці педагогічним працівникам закладів загальної середньої освіти*	74233800,00	0,00	74233800,00	74177382,80	0,00	74177382,80	-56417,20	0,00	**-56417,20**
	Усього	**74233800,00**	**0,00**	**74233800,00**	**74177382,80**	**0,00**	**74177382,80**	**-56417,20**	**0,00**	**-56417,20**

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 меншим відсотком престижності протягом року.

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	Обсяг коштів субвенції в т.ч.	грн.	рішення44 сесіїПирятинської міської ради 8-го скликання від 23.12.2022 року № 497 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2023 рік"	74233800,00	0,00	74233800,00	74177382,00	0,00	74177382,00	-56418,00	0,00	-56418,00
2	опорні заклади міста	грн.	мережа закладів	41133700,00	0,00	41133700,00	41107000,18	0,00	41107000,18	-26699,82	0,00	-26699,82
3	заклади розташовані в сільській місцевості	грн.	мережа закладів	33100100,00	0,00	33100100,00	33070381,62	0,00	33070381,62	-29718,38	0,00	-29718,38
	Продукту											
4	К-сть ставок педагогічного персоналу в т.ч.:	од.	штатні розписи	421,42	0,00	421,42	421,42	0,00	421,42	0,00	0,00	0,00
5	опорні заклади (місто)	од.	штатні розписи	233,90	0,00	233,90	233,90	0,00	233,90	0,00	0,00	0,00
6	заклади розташовані в сільській місцевості	од.	штатні розписи	187,52	0,00	187,52	187,52	0,00	187,52	0,00	0,00	0,00
7	кількість учнів,всього:	осіб	зведена мережа	3133,00	0,00	3133,00	3072,00	0,00	3072,00	-61,00	0,00	-61,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	в т.ч. учні міста	осіб	зведена мережа	2244,00	0,00	2244,00	2292,00	0,00	2292,00	48,00	0,00	48,00
9	в т.ч. учні закладів розташованих у сільській місцевості	осіб	зведена мережа	889,00	0,00	889,00	780,00	0,00	780,00	-109,00	0,00	-109,00
	Ефективності											

10	Середні витрати на утримання 1 учня в т.ч:	грн.	розрахунок (74233800/3133);(74177382/3072)	23694,16	0,00	23694,16	24146,28	0,00	24146,28	452,12	0,00	452,12
11	опорні заклади (місто)	грн.	розрахунок (41133700/2244);(41107000,38/2292)	18330,51	0,00	18330,51	17935,00	0,00	17935,00	-395,51	0,00	-395,51
12	заклади розташовані в сільській місцевості	грн.	розрахунок (33100100/889);(33070381,62/780)	37232,96	0,00	37232,96	42397,90	0,00	42397,90	5164,94	0,00	5164,94
	Якості											
13	Динаміка обсягу освітньої субвенції в порівнянні з минулим роком.	відс.	розрахунок (74233800/81458979,88);(74144382,0/81458979,88)	91,13	0,00	91,13	91,06	0,00	91,06	-0,07	0,00	-0,07

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	Обсяг коштів субвенції в т.ч.	грн.	Відхилення пояснюється меншим відсотком престижності протягом року.
2	опорні заклади міста	грн.	Відхилення пояснюється меншим відсотком престижності протягом року.
3	заклади розташовані в сільській місцевості	грн.	Відхилення пояснюється меншим відсотком престижності протягом року.
	Продукту		
4	К-сть ставок педагогічного персоналу в т.ч.:	од.	відхилення відсутне.
5	опорні заклади (місто)	од.	відхилення відсутне.
6	заклади розташовані в сільській місцевості	од.	відхилення відсутне.
7	кількість учнів,всього:	осіб	рух дітей.
8	в т.ч. учні міста	осіб	рух дітей.
9	в т.ч. учні закладів розташованих у сільській місцевості	осіб	рух дітей.
	Ефективності		
10	Середні витрати на утримання 1 учня в т.ч:	грн.	витрати на одну дитину збільшились в результаті зменшення кількості дітей.
11	опорні заклади (місто)	грн.	витрати на одну дитину зменшились в результаті збільшення кількості дітей.
12	заклади розташовані в сільській місцевості	грн.	витрати на одну дитину збільшились в результаті зменшення кількості дітей.
	Якості		
13	Динаміка обсягу освітньої субвенції в порівнянні з минулим роком.	відс.	відхилення не значне.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджена кількість шкіл 11 од., фактична кількість 9 од., відхилення виникло в наслідок реорганізації закладів загальної середньої освіти.
Затверджений обсяг видатків видатків в загальноосвітніх навчальних закладах за рахунок коштів освітньої субвенції становить 74233800 грн., касові видатки становлять 74177382,8

грн., відхилення 56417,2 грн. або 99,92 % від затвердженого обсягу, відхилення пояснюється зменшенням відсотку престижності протягом року.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Видатки за загальним та спеціальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2023 року цілі мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0611031 "Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

* 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 Людмила ЗІБНІЦЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)