

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Департамент освіти Кам'янської міської ради		02142230	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		(код за ЄДРПОУ)	
2.	0610000	Департамент освіти Кам'янської міської ради		02142230	
	(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 за рахунок коштів місцевого бюджету	0457100000
	(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	Нова Українська школа

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг із загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання освітніх послуг закладами загальної середньої освіти
2	Погашення кредиторської заборгованості

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 функціонування закладів загальної середньої освіти	239 236 991,90	345 939,00	239 582 930,90	217 464 343,98	12 182 918,54	229 647 262,52	-21 772 647,92	11 836 979,54	-9 935 668,38
2	Організація харчування в закладах загальної середньої освіти	19 245 150,00	45 979 186,00	65 224 336,00	16 095 373,96	10 902 094,64	26 997 468,60	-3 149 776,04	-35 077 091,36	-38 226 867,40
3	Придбання предметів та обладнання довгострокового користування	0	164 100,00	164 100,00	0	2 591 247,96	2 591 247,96	0	2 427 147,96	2 427 147,96
4	Проведення капітальних ремонтів в закладах загальної середньої освіти	0	69 169 200,00	69 169 200,00	0	68 763 561,99	68 763 561,99	0	-405 638,01	-405 638,01
5	Погашення кредиторської заборгованості, яка склалася станом на 01.01.2023	30 064 570,00	105 715,00	30 170 285,00	30 064 570,00	105 715,00	30 170 285,00	0	0	0
	УСЬОГО	288 546 711,90	115 764 140,00	404 310 851,90	263 624 287,94	94 545 538,13	358 169 826,07	-24 922 423,96	-21 218 601,87	-46 141 025,83

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	відсутність фінансування (станом на 01.01.2024 склалась кредиторська заборгованість у сумі 19 177 775,57 грн); економія бюджетних призначень в умовах воєнного стану; збільшення видатків спец.фонду у зв'язку з надходженням благодійних внесків, грантів та дарунків
2	за загальним фондом: відсутність фінансування (станом на 01.01.2024 склалась кредиторська заборгованість у сумі 2 914 876,44 грн); економія бюджетних призначень в умовах воєнного стану; за спеціальним фондом: зменшення видатків у зв'язку зі змінами в організації освітнього процесу в умовах воєнного стану; залишки коштів на спеціальних рахунках закладів освіти; надходження благодійних внесків, грантів та дарунків
3	надходження благодійних внесків, грантів та дарунків
4	відсутність фінансування (станом на 01.01.2024 склалась кредиторська заборгованість у сумі 211 291,06 грн); економія бюджетних призначень в умовах воєнного стану

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			гривень
		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	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки (зі змінами)	29 074 474,00	29 326 700,00	58 401 174,00	25 924 697,96	29 132 353,05	55 057 051,01	-3 149 776,04	-194 346,95	-3 344 122,99	
2	Програма «Шкільний автобус» на 2022-2025 роки (зі змінами)	2 497 200,00	0	2 497 200,00	2 454 275,94	0	2 454 275,94	-42 924,06	0	-42 924,06	
3	Програма економічного і соціального розвитку Кам'янської міської територіальної громади на 2023 рік (зі змінами)	0	40 000 000,00	40 000 000	0	39 788 708,94	39 788 708,94	0	-211 291,06	-211 291,06	
	Усього	31 571 674,00	69 326 700,00	100 898 374,00	28 378 973,90	68 921 061,99	97 300 035,89	-3 192 700,10	-405 638,01	-3 598 338,11	

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	кількість закладів загальної середньої освіти	од.	мережа класів (в них учнів) закладів загальної середньої освіти	41	0	41	41	0	41	0	0	0
2	кількість класів	од.	Кам'янської МТГ на 2023-2024	840	0	840	840	0	840	0	0	0
3	кількість груп	од.	навчальний рік, звітність	31	0	31	31	0	31	0	0	0
4	середньорічне число ставок (штатних одиниць), які фінансуються за рахунок коштів міського бюджету	од.	штатні розписи закладів загальної середньої освіти	1 492,32	0	1 492,32	1 492,32	0	1 492,32	0	0	0

	продукту											
5	кількість учнів	осіб	мережа класів (в них учнів) закладів загальної середньої освіти	23 928	0	23 928	23 928	0	23 928	0	0	0
6	кількість вихованців	осіб	Кам'янської МТГ на 2023-2024 навчальний рік, звітність	668	0	668	668	0	668	0	0	0
	ефективності											
7	витрати на утримання 1 учня (вихованця)	грн	розрахунок	10 509	0	10 509	9 496	0	9 496	-1 013	0	-1 013
	якості											
8	Кількість закладів загальної середньої освіти міста, які увійшли до сотні найкращих у рейтингу загальноосвітніх шкіл Дніпропетровської області, що посіли найвищі місця у рейтингу шкіл України за підсумками ЗНО / НМТ	од.	Інформаційний освітній ресурс "Освіта.ua"	15	0	15	15	0	15	0	0	0

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		
	продукту		
	ефективності		
7	витрати на утримання 1 учня (вихованця)	грн	відсутність фінансування (станом на 01.01.2024 склалась кредиторська заборгованість у сумі 22 092 652,01 грн); економія бюджетних призначень в умовах воєнного стану
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення склалось лише за показником ефективності "витрати на утримання 1 учня (вихованця)" через відсутність фінансування (кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить 22 092 652,01 грн); економію бюджетних призначень в умовах воєнного стану. Всі інші результативні показники виконані в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

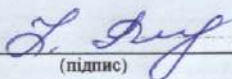
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, та за результативним показником ефективності "витрати на утримання 1 учня (вихованця)" склались - за загальним фондом: через відсутність фінансування (кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить 22 092 652,01 грн); економію бюджетних призначень в умовах воєнного стану; - за спеціальним фондом: у зв'язку з відсутністю фінансування (кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 становить 211 291,06 грн); економію бюджетних призначень в умовах воєнного стану; зі змінами в організації освітнього процесу в умовах воєнного стану; надходженням благодійних внесків, грантів та дарунків; залишками коштів на спеціальних рахунках закладів освіти. Всі інші результативні показники виконані в повному обсязі.

* 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.

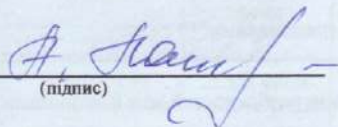
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти міської ради


(підпис)

Наталія РЕБА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник директора департаменту освіти


(підпис)

Ганна ЛАПШИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)