

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 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.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	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

Залучення та забезпечення надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити залучення та надання належних умов виховання дітей в закладах позашкільної 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»

№ 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 позашкільної освіти	46 366 436	107 000	46 473 436	45 612 768,28	2 766 775,42	48 379 543,70	-753 667,72	2 659 775,42	1 906 107,70
2	Погашення кредиторської заборгованості, яка склалася станом на 01.01.2024	1 436 474	0	1 436 474	1 436 474	0	1 436 474	0	0	0
	УСЬОГО	47 802 910	107 000	47 909 910	47 049 242,28	2 766 775,42	49 816 017,70	-753 667,72	2 659 775,42	1 906 107,70

гривень

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 01.01.2025 склалась кредиторська заборгованість у сумі 344 192,41 грн); економія видатків на заробітну плату через відсутність видатків на нарахування КЕКВ 2120, бюджетних призначень щодо оплати енергоносіїв, комунальних послуг, інших поточних видатків; збільшення видатків спец.фонду у зв'язку з надходженням благодійних внесків, грантів та дарунків

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
1	Програма розвитку освіти Кам'янської міської територіальної громади на 2022-2025 роки (зі змінами)	0	88 400	88 400	0	88 042,11	88 042,11	0	-357,89	-357,89
	Усього	0	88 400	88 400	0	88 042,11	88 042,11	0	-357,89	-357,89

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 позашкільної освіти	од.	мережа закладів позашкільної освіти Кам'янської МТГ на 2024-2025 навчальний рік	6	0	6	6	0	6	0	0	0
2	середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатні розписи закладів позашкільної освіти	283,55	0	283,55	283,55	0	283,55	0	0	0
	продукту											
3	кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	осіб	звітність	5 748	0	5 748	5 748	0	5 748	0	0	0
	ефективності											
4	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	розрахунок	8 067	0	8 067	7 935	0	7 935	-132	0	-132
	якості											
5	відсоток дітей, які отримують позашкільну освіту, до загальної кількості дітей загальноосвітніх шкіл	відс.	розрахунок	25	0	25	25	0	25	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		
4	витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	грн.	відсутність фінансування (станом на 01.01.2025 склалась кредиторська заборгованість у сумі 344 192,41 грн); економія видатків на заробітну плату через відсутність видатків на нарахування KEKB 2120, бюджетних призначень щодо оплати енергоносіїв, комунальних послуг, інших поточних видатків
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення склалось лише за показником ефективності у зв'язку з відсутністю фінансування (кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 становить 344 192,41 грн); економією видатків на заробітну плату через відсутність видатків на нарахування KEKB 2120, бюджетних призначень щодо оплати енергоносіїв, комунальних послуг, інших поточних видатків. За іншими результативними показниками розбіжності відсутні.

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 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту" склались у зв'язку з відсутністю фінансування (кредиторська заборгованість станом на 01.01.2025 становить 344 192,41 грн); економією видатків на заробітну плату через відсутність видатків на нарахування KEKB 2120, бюджетних призначень щодо оплати енергоносіїв, комунальних послуг, інших поточних видатків; збільшення видатків спец.фонду у зв'язку з надходженням благодійних внесків, грантів та дарунків. 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.

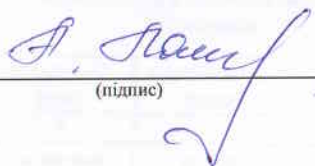
*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти міської ради


(підпис)

Наталія РЕВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник директора департаменту освіти


(підпис)

Ганна ЛАПШИНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)