



ВІДДІЛ ОСВІТИ  
РОГАНСЬКОЇ СЕЛИЩНОЇ РАДИ  
Харківського району Харківської області

НАКАЗ

22.02.2024

№ В-21

*Про затвердження звітів про виконання  
паспортів бюджетних програм*

Відповідно до статті 20 Бюджетного кодексу України, розпорядження Кабінету Міністрів України від 14.09.2002 № 538-р «Про схвалення Концепції застосування програмно - цільового методу в бюджетному процесі» та від 23.05.2007 №308-р «Про схвалення концепції реформування місцевих бюджетів», наказу Міністерства фінансів України від 26.08.2014 № 836 «Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів», наказу Міністерства фінансів України від 17.05.2011р. № 608 "Про затвердження Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм», наказу Міністерства фінансів України від 10.12.2010 р. № 1536 «Про результативні показники бюджетної програми» :

**НАКАЗУЮ:**

1. Затвердити звіти про виконання паспортів бюджетних програм селищного бюджету за 2023 рік , що додається , а саме:
  - КПК 0610160 «Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах»;
  - КПК 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевих бюджетів»;
  - КПК 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції»;
  - КПК 0611070 «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми»;
  - КПК 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти»;
  - КПК 0611151 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету»;
  - КПК 0611152 «Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних

центрів за рахунок освітньої субвенції»;

- КПК 0611200 «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами»;

- КПК 0611261 «Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти»;

- КПК 0611262 «Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам».

2. Контроль за виконанням даного наказу залишаю за собою.

**Начальник відділу освіти**



**Ольга ФАТЄЄВА**

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	
2.	0610000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	
3.	0611021	1021 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2050400000 <small>(код бюджету)</small>
		<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	

### 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 належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах 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»

№ 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		
		18143251,00	2844330,47	20987581,47	16212438,40	2316680,56	18529118,96	-1930812,60	-527649,91	-2458462,51		
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти.											

гривень



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	14321,00	0,00	14321,00	14320,20	0,00	14320,20	-0,80	0,00	-0,80
	<b>Усього</b>	<b>18157572,00</b>	<b>2844330,47</b>	<b>21001902,47</b>	<b>16226758,60</b>	<b>2316680,56</b>	<b>18543439,16</b>	<b>-1930813,40</b>	<b>-527649,91</b>	<b>-2458463,31</b>

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	Економія коштів виникла за рахунок роботи закладів загальної середньої освіти не в повному обсязі (дистанційна форма), вакансій, відпусток за власний рахунок.
2	Округлення суми кредиторської заборгованості на початок року.

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 "Обдаровані діти Роганської селищної ради, затверджена Рішенням XVI сесії VIII скликання від 22.06.2021	20000,00	0,00	20000,00	0,00	0,00	0,00	-20000,00	0,00	-20000,00	
2	Положення про фонд загальнообов'язкового навчання в закладах загальної середньої освіти Роганської селищної ради, затверджена Рішенням XX сесії VIII скликання від 18.10.21 р.	380000,00	0,00	380000,00	591400,00	0,00	591400,00	211400,00	0,00	211400,00	

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
	<b>Затрат</b>											
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	72,25	0,00	72,25	72,25	0,00	72,25	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	мережа	53,00	0,00	53,00	51,00	0,00	51,00	-2,00	0,00	-2,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	56,25	0,00	56,25	56,25	0,00	56,25	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
6	обсяг витрат, які будуть використані на капітальний ремонт закладів освіти	грн.	розпорядження начальника селищної військової адміністрації № 133 від 16.03.2023	0,00	2646584,00	2646584,00	0,00	2316680,56	2316680,56	0,00	-329903,44	-329903,44



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	Обсяг видатків, направлених на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у 2022 році.	грн.	розпорядження начальника військової адміністрації	14321,00	0,00	14321,00	14320,20	0,00	14320,20	-0,80	0,00	-0,80
8	<b>Продукту</b>											
8	чисельність учнів	осіб	мережа	1164,00	0,00	1164,00	1121,00	0,00	1121,00	-43,00	0,00	-43,00
9	в т.ч. дівчат	осіб	мережа	556,00	0,00	556,00	535,00	0,00	535,00	-21,00	0,00	-21,00
10	хлопців	осіб	мережа	608,00	0,00	608,00	586,00	0,00	586,00	-22,00	0,00	-22,00
11	Кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	розпорядження начальника військової адміністрації № 133 від 16.03.2023	0,00	3,00	3,00	0,00	2,00	2,00	0,00	-1,00	-1,00
12	Кількість бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	річний звіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
13	<b>Ефективності</b>											
13	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	15586,98	2443,58	18030,56	14462,48	2066,62	16529,10	-1124,50	-376,96	-1501,46
14	діти-дні відвідування	днів	розрахунок	193224,00	0,00	193224,00	191691,00	0,00	191691,00	-1533,00	0,00	-1533,00
15	Середні витрати на один заклад освіти, в яких буде проводитися капітальний ремонт	грн.	розрахунок	0,00	882194,67	882194,67	0,00	1158340,28	1158340,28	0,00	276145,61	276145,61
16	Кількість погашених бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	план робіт	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
17	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	12,30	0,00	12,30	12,77	0,00	12,77	0,47	0,00	0,47
18	<b>Якості</b>											
18	кількість днів відвідування	днів	план роботи	166,00	0,00	166,00	171,00	0,00	171,00	5,00	0,00	5,00
19	Кількість дітей шкільного віку які охоплені загальною середньою освітою	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20	Відсоток закладів освіти, в яких буде виконано капітальний ремонт.	відс.	розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
21	Відсоток погашених бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	<b>Затрат</b>		
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжностей немає
2	кількість закладів (за ступенями шкіл)	од.	Розбіжностей немає
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	Середня кількість класів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийому 1 класів.
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Розбіжностей немає
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжностей немає
6	обсяг витрат, які будуть використані на капітальний ремонт закладів освіти	грн.	Економія коштів за рахунок зменшення фактичної вартості виконаних робіт з капітального ремонту приміщень закладів освіти.
7	Обсяг видатків, направлених на	грн.	Округлення суми кредиторської заборгованості на початок року

1	2	3	4
	погашення кредиторської заборгованості, яка виникла у 2022 році.		
	<b>Продукту</b>		
8	чисельність учнів	осіб	Кількість учнів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийом 1 класів.
9	в т.ч. дівчат	осіб	Кількість учнів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийом 1 класів.
10	хлопців	осіб	Кількість учнів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийом 1 класів.
11	Кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	Фактична кількість закладів освіти, в яких проводився капітальний ремонт.
12	Кількість бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	
	<b>Ефективності</b>		
13	середні витрати на 1 учня	грн.	Економія коштів виникла за рахунок роботи закладів загальної середньої освіти не в повному обсязі (дистанційна форма), вакансій, відпусток за власний рахунок.
14	діто-дні відвідування	днів	Зменшилося за рахунок зменшення чисельності учнів.
15	Середні витрати на один заклад освіти, в яких буде проводитися капітальний ремонт	грн.	
16	Кількість погашених бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	шт.	
17	середні витрати на 1 учня	грн.	
	<b>Якості</b>		
18	кількість днів відвідування	днів	на період воєнного стану скасовано усі святкові дні.
19	Кількість дітей шкільного віку, які охоплені загальною середньою освітою	відс.	
20	Відсоток закладів освіти, в яких буде виконано капітальний ремонт.	відс.	
21	Відсоток погашених бюджетних зобов'язань, по яким виникла заборгованість	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося досягнення запланованих показників в межах фактичних потреб. Ефективність бюджетної програми характеризується зменшенням середніх витрат на 1 учня. Економія коштів виникла за рахунок роботи закладів загальної середньої освіти не в повному обсязі (дистанційна форма), вакансій, відпусток за власний рахунок. Показники якості бюджетної програми, які стосуються кількості дітей шкільного віку, які охоплені загальною середньою освітою, виконані в повному обсязі.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За КПКВ 0611021 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» затверджено видатки на 2023 рік в загальній сумі 20987,6 тис.грн, у т.н. за загальним фондом - 18143,3 тис.грн, за спеціальним фондом - 2844,3 тис.грн. Касові видатки за звітний період склали 18529,1 тис. грн (88,3 % від затвердженого обсягу видатків), з них: за загальним фондом - 16212,4 тис.грн (89,4 %), за спеціальним фондом - 2316,7 тис.грн (81,5%). За підсумками 2023року основна мета та завдання бюджетної програми виконані в межах можливого. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування закладів середньої освіти, виконання їх основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.



\* Ззначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Ззначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

**Начальник відділу освіти**

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

<b>1.</b>	<b>0600000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	<b>41285901</b>
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>0610000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області	<b>41285901</b>
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>0611010</b>	Надання дошкільної освіти	<b>2050400000</b>
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання дошкільної освіти

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей

### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

#### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямом використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямами використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	
1	Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	11575354,00	623514,74	12198868,74	10315695,70	430549,74	10746245,44	-1259658,30	-192965,00	-1452623,30	
	<b>Усього</b>	<b>11575354,00</b>	<b>623514,74</b>	<b>12198868,74</b>	<b>10315695,70</b>	<b>430549,74</b>	<b>10746245,44</b>	<b>-1259658,30</b>	<b>-192965,00</b>	<b>-1452623,30</b>	

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		Економія коштів виникла за рахунок вакансій та відпусток без збереження заробітної плати. Територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій, тому заклади дошкільної освіти працюють не в повному обсязі( частково-дистанційна форма освіти , частково-простій).	

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	

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	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	96,62	0,00	96,62	77,14	0,00	77,14	-19,48	0,00	-19,48
2	кількість груп	од.	Мережа	11,00	0,00	11,00	12,00	0,00	12,00	1,00	0,00	1,00
3	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	41,52	0,00	41,52	25,54	0,00	25,54	-15,98	0,00	-15,98
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис	45,35	0,00	45,35	42,10	0,00	42,10	-3,25	0,00	-3,25
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис	6,75	0,00	6,75	6,50	0,00	6,50	-0,25	0,00	-0,25
8	Продукту											
8	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Первинні дані	460,00	0,00	460,00	438,00	0,00	438,00	-22,00	0,00	-22,00
9	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Мережа	190,00	0,00	190,00	199,00	0,00	199,00	9,00	0,00	9,00
10	в т. ч. дівчат	осіб	Мережа	94,00	0,00	94,00	102,00	0,00	102,00	8,00	0,00	8,00
11	хлопців	осіб	Мережа	96,00	0,00	96,00	97,00	0,00	97,00	1,00	0,00	1,00
12	Ефективності											
12	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	60922,92	3281,66	64204,58	51837,67	2163,57	54001,24	-9085,25	-1118,09	-10203,34

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
13	Діто-дні відвідування	грн.	Розрахунок	43130,00	0,00	43130,00	7654,00	0,00	7654,00	-35476,00	0,00	-35476,00
14	Якості відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Розрахунок	41,30	0,00	41,30	45,43	0,00	45,43	4,13	0,00	4,13
15	кількість днів відвідування	од.	План роботи	227,00	0,00	227,00	86,00	0,00	86,00	-141,00	0,00	-141,00

## 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									
	<b>Затрат</b>											
1	Усього - середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Різниця за рахунок вакансій, які виникли під час збройної агресії російської федерації.									
2	кількість груп	од.	Різниця виникла за рахунок різниці між випуском та прийомом дітей.									
3	кількість дошкільних навчальних закладів	од.	Розбіжностей немає.									
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Різниця за рахунок вакансій, які виникли під час збройної агресії російської федерації.									
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжностей немає									
6	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	од.	Різниця за рахунок вакансій, які виникли під час збройної агресії російської федерації.									
7	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	од.	Різниця за рахунок вакансій, які виникли під час збройної агресії російської федерації.									
	<b>Продукту</b>											
8	кількість дітей від 0 до 6 років	осіб	Територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій..									
9	кількість дітей, що відвідують дошкільні заклади	осіб	Різниця виникла за рахунок міграції дітей протягом року.									
10	в т. ч. дівчат	осіб	Різниця виникла за рахунок різниці між випуском та прийомом дітей.									
11	хлопців	осіб	Різниця виникла за рахунок різниці між випуском та прийомом дітей.									
	<b>Ефективності</b>											
12	середні витрати на 1 дитину	грн.	Територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій, тому заклади дошкільної освіти працюють не в повному обсязі( частково-дистанційна форма, частково-простій).									
13	діто-дні відвідування	грн.	Територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій, тому заклади дошкільної освіти працюють не в повному обсязі( частково-дистанційна форма, частково-простій)..									
	<b>Якості</b>											
14	відсоток охоплення дітей дошкільною освітою	відс.	Різниця виникла за рахунок різниці між випуском та прийомом дітей.									
15	кількість днів відвідування	од.	Територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій, тому заклади дошкільної освіти працюють не в повному обсязі( частково-дистанційна форма, частково-простій).									

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося часткове досягнення запланованих показників в межах фактичних потреб ( в наслідок бойових дій на території громади з 01.03.2022 року оголошено простій у закладах дошкільної освіти. З вересня 2023 року проводиться дистанційна робота з дітьми старшої групи). Середньорічне число ставок у 2023 році зменшилося за рахунок вакансій( територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій, тому заклади дошкільної освіти працюють частково дистанційно, а частково знаходяться на простоті) Ефективність бюджетної програми характеризується зменшенням середніх витрат на 1 дитину, економія виникла в результаті фактичної кількості днів відвідування меншою за планову.. Показники якості бюджетної програми, які стосуються кількості дітей дошкільного віку, які відвідують дошкільні заклади, зросли за рахунок зменшення кількості дітей віком від 0 до 6 років на території громади.



10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування закладів дошкільної освіти, виконання їх основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.

\* 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 освіти**

Ольга ФАТЄЄВА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	<b>0600000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<b>0610000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	41285901	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<b>0610160</b>	0160 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах <small>(код Функциональної класифікації витратів та кредитсування місцевого бюджету)</small>	2050400000	<small>(код бюджету)</small>

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

### 5. Мета бюджетної програми

Керівництво і управління у відповідній сфері

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

### 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					
		3	4	5	6	7	8	9	10	11					
1	2														

гривень



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Здійснення виконавчими органами міських (міст) реструктуризаційних програм Автономної Республіки Крим та обласного значення рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1547330,00	0,00	1547330,00	1383286,77	0,00	1383286,77	-164043,23	0,00	-164043,23
2	Погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	15340,00	0,00	15340,00	15340,00	0,00	15340,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>1562670,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1562670,00</b>	<b>1398626,77</b>	<b>0,00</b>	<b>1398626,77</b>	<b>-164043,23</b>	<b>0,00</b>	<b>-164043,23</b>

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	Економія коштів виникла за рахунок відпусток без збереження зарплатної плати
2	Розбіжностей немає

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		
		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

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	кількість штатних одиниць	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
2	Кількість навчальних закладів, підпорядкованих відділу освіти	шт.	мережа	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків, направлених на погашення кредиторської заборгованості, яка виникла на 01.01.2023 року.	грн.	розпорядження начальника військової адміністрації	15340,00	0,00	15340,00	15340,00	0,00	15340,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	од.	план робіт	210,00	0,00	210,00	157,00	0,00	157,00	-53,00	0,00	-53,00
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	од.	план робіт	1100,00	0,00	1100,00	835,00	0,00	835,00	-265,00	0,00	-265,00
6	Кількість проведених засідань, нарад,	шт.	план робіт	15,00	0,00	15,00	25,00	0,00	25,00	10,00	0,00	10,00





1	2	3	4
заборгованості			

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Програма має одне завдання, яке повністю описує мету програми і було виконано протягом 2023 року. Незважаючи на ситуацію, вчасно виконані листи, звернення, прийняті нормативно-правові акти. Ефективність бюджетної програми характеризується зменшенням витрат на одного працівника на 54,68 тис.грн. за рахунок економії коштів у зв'язку з відпусткою без збереження заробітної плати.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

По КПК 0610160 затверджено видатки на 2023 рік в загальній сумі 1547,3 тис. грн..

Касові видатки за звітний період склали 1383,3 грн. (89,4% від затвердженого обсягу видатків за рахунок економії коштів ( з 01.01.2023 року по 07.09.2023 року- 1 ст.- власний рахунок). За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані в повному обсязі. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування апарату відділу освіти, виконання його основних завдань і функцій, а також для досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.

\* 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**

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	
2.	0610000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	
3.	0611031	1031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2050400000 <small>(код бюджету)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
-------	-------------------------

### 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»

№ 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	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	2	24568500,00	0,00	24568500,00	24502885,27	0,00	24502885,27	-65614,73	0,00	-65614,73	0,00	
	<b>Усього</b>	<b>24568500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24568500,00</b>	<b>24502885,27</b>	<b>0,00</b>	<b>24502885,27</b>	<b>-65614,73</b>	<b>0,00</b>	<b>-65614,73</b>	<b>0,00</b>	

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	1	Економія коштів за рахунок вакансій									

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	

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
	<b>Затрат</b>											
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Штатний розпис	126,86	0,00	126,86	124,41	0,00	124,41	-2,45	0,00	-2,45
2	кількість закладів (за ступенями шкіль),	од.	мережа	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступеннями шкіль)	од.	мережа	53,00	0,00	53,00	51,00	0,00	51,00	-2,00	0,00	-2,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис	116,86	0,00	116,86	114,41	0,00	114,41	-2,45	0,00	-2,45
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адміністративного персоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу,	од.	Штатний розпис	10,00	0,00	10,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
6	середньорічна кількість учнів	осіб	мережа	1164,00	0,00	1164,00	1121,00	0,00	1121,00	-43,00	0,00	-43,00
7	в т.ч. дівчат	осіб	мережа	556,00	0,00	556,00	535,00	0,00	535,00	-21,00	0,00	-21,00
8	хлопців	осіб	мережа	608,00	0,00	608,00	586,00	0,00	586,00	-22,00	0,00	-22,00
	<b>Ефективності</b>											
9	середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	21106,96	0,00	21106,96	21858,06	0,00	21858,06	751,10	0,00	751,10
10	діти-дні відвідування	днів	Розрахунок	193224,00	0,00	193224,00	191691,00	0,00	191691,00	-1533,00	0,00	-1533,00
	<b>Якості</b>											
11	кількість днів відвідування	днів	план роботи	166,00	0,00	166,00	171,00	0,00	171,00	5,00	0,00	5,00
12	Відсоток випускників, які отримали	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
атестації про загальну середню освіту												

### 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									
<b>Затрат</b>												
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Зменшення фактичної кількості ставок за рахунок зменшення кількості класів.									
2	кількість закладів (за ступенями шкіль).	од.	Розбіжностей немає.									
3	кількість класів (за ступенями шкіль)	од.	Зменшення кількості класів за рахунок випуску 9 та 11 класів, прийому 1 класів.									
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Зменшення фактичної кількості ставок за рахунок зменшення кількості класів.									
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу.	од.	Розбіжностей немає.									
<b>Продукту</b>												
6	середньорічна кількість учнів	осіб	Кількість учнів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийом 1 класів.									
7	в т.ч. дівчат	осіб	Кількість учнів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийом 1 класів.									
8	хлопців	осіб	Кількість учнів змінилася за рахунок випуску 9 і 11 класів, та прийом 1 класів.									
<b>Ефективності</b>												
9	середні витрати на 1 учня	грн.	Середні витрати на одну дитину збільшилися за рахунок зменшення кількості учнів.									
10	діти-дні відвідування	днів	Зменшилися за рахунок зменшення чисельності учнів.									
<b>Якості</b>												
11	кількість днів відвідування	днів	на період воєнного стану скасовано усі святкові дні.									
12	Відсоток випускників, які отримали атестації про загальну середню освіту	відс.	Розбіжностей немає.									

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося досягнення запланованих показників.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За КПКВ 0611031 «Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти» затверджено видатки на 2023 рік в загальній сумі 24568,5 тис.грн. Касові видатки за звітний період склали 24502,9 тис. грн (99,7% від затвердженого обсягу видатків), і були направлені на виплату заробітної плати педагогічним працівникам у повному обсязі.

За підсумками 2023 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування освітніх навчальних закладів, виконання їх основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.



\* 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 освіти**

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

<b>1.</b>	<b>0600000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>2.</b>	<b>0610000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>3.</b>	<b>0611070</b>	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	2050400000 <small>(код бюджету)</small>

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми

### 5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти

### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

#### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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		загальний фонд		спеціальний фонд		усього	
		3	4	5	6	7	8	9	10	усього	усього
1	2	1320850,00	0,00	1320850,00	793304,82	0,00	793304,82	-527545,18	0,00	11	-527545,18
грівень											





1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
9	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	розрахунок	2600,10	0,00	2600,10	3907,91	0,00	3907,91	1307,81	0,00	1307,81
10	Якості											
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою	відс.	розрахунок	43,00	0,00	43,00	18,00	0,00	18,00	-25,00	0,00	-25,00

## 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									
	<b>Затрат</b>											
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжностей немає									
2	кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	од.	Розбіжностей немає									
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Розбіжностей немає									
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розбіжностей немає									
	<b>Продукту</b>											
5	кількість гуртків за напрямками діяльності	од.	3 вересня 2023 року почав працювати ще один гурток.									
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту у тому числі за напрямками діяльності гуртків	осіб	В зв'язку з тим, що громада знаходиться в зоні можливих бойових дій, кількість дітей постійно змінюється.									
7	дівчат	осіб	В зв'язку з тим, що громада знаходиться в зоні можливих бойових дій, кількість дітей постійно змінюється.									
8	хлопців	осіб	В зв'язку з тим, що громада знаходиться в зоні можливих бойових дій, кількість дітей постійно змінюється.									
	<b>Ефективності</b>											
9	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у тому числі за напрямками діяльності гуртків	грн.	Зміни відбулися за рахунок зменшення кількості дітей.									
10	Якості											
	відсоток дітей (хлопців/дівчат), охоплених позашкільною освітою	відс.	Зміни відбулися за рахунок зменшення кількості дітей.									

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося часткове досягнення запланованих показників в межах фактичних потреб ( в наслідок знаходження громади в зоні можливих бойових дій з 01.09.2022 -заняття проводяться дистанційно, але не по всіх напрямках.)

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За КПКВ 0611070 «Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» затверджено видатки на 2023 рік по загальному фонду у сумі 1320,9 тис.грн. В наслідок знаходження громади в зоні можливих бойових дій з 01.09.2022 -заняття проводяться дистанційно, але не по всіх напрямках, тому вагома частка касових видатків за звітний період була направлена на виплату заробітної плати педагогічним працівникам з нараховуванням. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування закладів позашкільної освіти, виконання її основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.



\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (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**

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області (найменування місцевого бюджету та розпорядника коштів місцевого бюджету)	41285901 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області (найменування відповідального виконавця)	41285901 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611141	1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2050400000 (код бюджету)

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
-------	-------------------------

### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію інших програм та заходів у сфері 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»

№ 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 реалізацію інших програм та заходів у сфері освіти	2553300,00	0,00	2553300,00	2532486,19	0,00	2532486,19	-20813,81	0,00	-20813,81		
	<b>Усього</b>	<b>2553300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2553300,00</b>	<b>2532486,19</b>	<b>0,00</b>	<b>2532486,19</b>	<b>-20813,81</b>	<b>0,00</b>	<b>-20813,81</b>		

гривень



7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Економія коштів виникла за рахунок вакансій.

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		
		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 навчання та підвищення кваліфікації кадрів Роганської селищної ради на 2022-2024 роки	20400,00	0,00	20400,00	20400,00	0,00	20400,00	0,00	0,00	0,00

гривень

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 витратків (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
	<b>Заграт</b>											
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Рішення сесії	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів централізованої бухгалтерії	осіб	Рішення сесії	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів логопедичного пункту	осіб	Рішення сесії	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів сектору освітніх технологій	осіб	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
5	Кількість закладів які обслуговує централізована бухгалтерія	шт.	Звітність установ	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість закладів, в яких надається логопедична допомога	шт.	Звітність установ	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	-6,00	0,00	-6,00
7	Кількість закладів, які обслуговує центр освітніх технологій	шт.	Звітність установ	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
8	Кількість особових рахунків	шт.	Звітність установ	38,00	0,00	38,00	48,00	0,00	48,00	10,00	0,00	10,00
	<b>Ефективності</b>											
9	Кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	шт.	Розрахунок	5,00	0,00	5,00	7,00	0,00	7,00	2,00	0,00	2,00
10	Кількість установ, в яких надає логопедичну допомогу один працівник логопедичного пункту	шт.	Розрахунок	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	-6,00	0,00	-6,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
11	Середні витрати на одного працівника	грн.	Розрахунок	232118,18	0,00	232118,18	230226,02	0,00	230226,02	-1892,16	0,00	-1892,16
12	Якості Виконання робочих обов'язків працівниками	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

### 9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/л	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
<b>Затрат</b>												
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Розбіжностей немає.									
2	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів централізованої бухгалтерії	осіб	Розбіжностей немає.									
3	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів логopedичного пункту	осіб	Розбіжностей немає.									
4	середньорічне число ставок/штатних спеціалістів сектору освітніх технологій	осіб	Розбіжностей немає.									
	<b>Продукту</b>											
5	Кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	шт.	Розбіжностей немає.									
6	Кількість закладів, в яких надається логopedична допомога	шт.	Територія громади знаходиться в зоні можливих бойових дій									
7	Кількість закладів, які обслуговує центр освітніх технологій	шт.	Розбіжностей немає.									
8	Кількість особових рахунків	шт.	Протягом року було відкрито 10 нових рахунків									
	<b>Ефективності</b>											
9	Кількість особових рахунків, які обслуговує один працівник централізованої бухгалтерії	шт.	Ідкрито 10 нових рахунків									
10	Кількість установ, в яких надає логopedичну допомогу один працівник логopedичного пункту	шт.	ні можливих бойових дій									
11	Середні витрати на одного працівника	грн.	Економія коштів виникла за рахунок вакансій.									
	<b>Якості</b>											
12	Виконання робочих обов'язків працівниками	відс.	Розбіжностей немає									

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося досягнення запланованих показників. Централізована бухгалтерія обслуговує 9 закладів, має 48 особових рахунків. Також за рахунок бюджетної програми здійснюється фінансування логopedичного пункту та сектора освітніх технологій, які обслуговують 3 заклади дошкільної освіти і 3 заклади загальної середньої освіти.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За КПК 0611141 «Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти» затверджено видатки на 2023 рік в сумі 2553,3 тис.грн по загальному фонду. Касові видатки за звітний період по загальному фонду склали 2532,5 тис.грн (99,2% від затвердженого обсягу видатків). Економія коштів склалася у зв'язку зі зменшенням видатків на заробітну плату з нарахуванням за рахунок вакансій. Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування комунальних установ, виконання їх основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.



\* 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 освіти**

Ольга ФАТСЕВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

<b>1.</b>	<b>0600000</b> (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	41285901 (код за ЄДРПОУ)
<b>2.</b>	<b>0610000</b> (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області (найменування відповідального виконавця)	41285901 (код за ЄДРПОУ)
<b>3.</b>	<b>0611151</b> (код Програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 1151 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) 0990 (код Типової програмої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування програмої згідно з Типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2050400000 (код бюджету)

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

### 5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводу дітей з особливими освітніми потребами.

### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямми використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

#### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямми використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

гривень

№ з/п	Напрямами використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Створення належних умов для діяльності працівників інклюзивно-ресурсного центру	318033,00	41567,00	359600,00	179346,65	41566,74	220913,39	-138686,35	-0,26	-138686,61		



<b>Усього</b>	318033,00	41567,00	359600,00	179346,65	41566,74	220913,39	-138686,35	-0,26	-138686,61
---------------	-----------	----------	-----------	-----------	----------	-----------	------------	-------	------------

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	Економія коштів виникла за рахунок вакансій

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		
		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

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	Штатний розпис	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Штатний розпис	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Рішення сесії	318033,00	41567,00	359600,00	179346,65	41566,74	220913,39	-138686,35	-0,26	-138686,61
	<b>Продукту</b>											
4	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ, які навчаються в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	осіб	мережа	14,00	0,00	14,00	13,00	0,00	13,00	-1,00	0,00	-1,00
5	Кількість установ	шт.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	мережа	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
7	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	мережа	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
8	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	22716,64	2969,07	25685,71	13795,90	3197,44	16993,34	-8920,74	228,37	-8692,37
9	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Розрахунок	212022,00	27711,33	239733,33	119564,43	27711,16	147275,59	-92457,57	-0,17	-92457,74

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	Середні витрати на одного відвідувача (дівчата)	грн.	Розрахунок	22716,64	2969,07	25685,71	13795,90	0,00	13795,90	-8920,74	-2969,07	-11889,81
11	Середні витрати на одного відвідувача (хлопців)		Розрахунок	22716,64	2969,07	25685,71	13795,90	0,00	13795,90	-8920,74	-2969,07	-11889,81
	<b>Якості</b>											
12	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ, які отримують освіту в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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									
	<b>Затрат</b>											
1	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	Розбіжностей немає									
2	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Розбіжностей немає									
3	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Економія коштів виникла за рахунок вакансій									
	<b>Продукту</b>											
4	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ, які навчаються в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	осіб	Кількість дітей зменшилася внаслідок випуску та прийому.									
5	Кількість установ	шт.	Розбіжностей немає									
6	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	Кількість дітей зменшилася внаслідок випуску та прийому.									
7	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	Розбіжностей немає									
	<b>Ефективності</b>											
8	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Економія коштів виникла за рахунок вакансій									
9	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Економія коштів виникла за рахунок вакансій									
10	Середні витрати на одного відвідувача (дівчата)	грн.	Економія коштів виникла за рахунок вакансій									
11	Середні витрати на одного відвідувача (хлопців)	грн.	Економія коштів виникла за рахунок вакансій									
	<b>Якості</b>											
12	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ, які отримують освіту в закладах дошкільної та загальної середньої освіти	відс.	Розбіжностей немає									

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

БПротягом 2023 року бюджетна програма була виконана в повному обсязі.

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування комунальної установи, виконання її основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.



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

\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (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**

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	41285901 (код за ЄДРПОУ)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
	0610000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області (найменування відповідального виконавця)	41285901 (код за ЄДРПОУ)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
	0611152	1152 0990	2050400000 (код бюджету)
		(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
-------	-------------------------

### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводу дітей з особливими освітніми потребами.

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводу дітей з особливими освітніми потребами.

### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

#### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрямами використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Касові видатки (надані кредити з бюджету)				Відхилення			
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	2	931975,00	0,00	931975,00	794546,99	0,00	794546,99	-137428,01	0,00	0,00	-137428,01	0,00	0,00
1	Створення належних умов для діяльності працівників інклюзивно-ресурсного центру	931975,00	0,00	931975,00	794546,99	0,00	794546,99	-137428,01	0,00	0,00	-137428,01	0,00	0,00
	<b>Усього</b>	<b>931975,00</b>	<b>0,00</b>	<b>931975,00</b>	<b>794546,99</b>	<b>0,00</b>	<b>794546,99</b>	<b>-137428,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-137428,01</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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	Економія коштів виникла за рахунок вакансій		

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		
		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

гривень

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
	<b>Затрат</b>											
1	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,67	0,00	3,67	0,67	0,00	0,67
2	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	Штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,67	0,00	3,67	0,67	0,00	0,67
3	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Розпорядження начальника військової адміністрації	931975,00	0,00	931975,00	794546,99	0,00	794546,99	-137428,01	0,00	-137428,01
	<b>Продукту</b>											
4	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ	осіб	Мережа	14,00	0,00	14,00	13,00	0,00	13,00	-1,00	0,00	-1,00
5	Кількість установ	шт.	Мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	Мережа	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	-1,00	0,00	-1,00
7	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	Мережа	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
8	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Розрахунок	66569,64	0,00	66569,64	61118,00	0,00	61118,00	-5451,64	0,00	-5451,64
9	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Розрахунок	310658,33	0,00	310658,33	216497,82	0,00	216497,82	-94160,51	0,00	-94160,51
	<b>Якості</b>											
10	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
	<b>Затрат</b>		
1	Середньорічна кількість педагогічного персоналу в ІРЦ	осіб	3 01 травня 2024 року рішенням начальника Роганської селищної військової адміністрації було додано 05 ст. психолога, 0,5 ст. логопеда.
2	Всього середньорічна кількість штатних одиниць	осіб	3 01 травня 2024 року рішенням начальника Роганської селищної військової адміністрації було додано 05 ст. психолога, 0,5 ст. логопеда.
3	Обсяг видатків на ІРЦ	грн.	Економія коштів за рахунок вакансій до 01.05.2024 року.
	<b>Продукту</b>		
4	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ	осіб	Вибув 3 ДНЗ
5	Кількість установ	шт.	Розбіжностей немає
6	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (дівчата)	осіб	Вибув 3 ДНЗ
7	Кількість дітей з особливими потребами, яких охоплює ІРЦ (хлопців)	осіб	Розбіжностей немає
	<b>Ефективності</b>		
8	Середні витрати на одного відвідувача	грн.	Економія коштів за рахунок вакансій до 01.05.2024 року.
9	Середні витрати на одного працівника ІРЦ	грн.	Економія коштів за рахунок вакансій до 01.05.2024 року.
	<b>Якості</b>		
10	Відсоток дітей з особливими потребами, охоплених ІРЦ	відс.	Розбіжностей немає

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою відбулося досягнення запланованих показників в межах фактичних потреб. Касові видатки за звітний період були направлені на виплату заробітної плати педагогічним працівникам з нарахуванням.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування комунальної установи, виконання її основних завдань і функцій, а також досягнення цілей, на які спрямовано реалізацію бюджетної програми.

\* 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

Головний бухгалтер



Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

<b>0600000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>0610000</b>	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	41285901	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<b>0611200</b>	1200	0990	2050400000
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
-------	-------------------------

### 5. Мета бюджетної програми

Надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

#### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	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 державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.	40679,00	0,00	40679,00	0,00	0,00	0,00	-40679,00	0,00	-40679,00		
	<b>Усього</b>	<b>40679,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40679,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40679,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-40679,00</b>		

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		В закладах освіти Роганської територіальної громади навчання здійснюється в дистанційному режимі в зв'язку з надходженням громади в зоні можливих бойових дій, тому додаткових психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття не проводилися

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	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
1	Кількість закладів загальної середньої освіти	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість закладів дошкільної освіти	од.	Рішення сесії	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставові/штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Кількість договорів про надання	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00	
4	Видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у закладах загальної середньої освіти	грн.	Розпорядження № 55 від 31.01.2023 р. начальника селищної військової адміністрації.	31624,00	0,00	31624,00	0,00	0,00	0,00	-31624,00	0,00	-31624,00	
5	Видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у закладах дошкільної освіти	грн.	Розпорядження № 55 від 31.01.2023 р. начальника селищної військової адміністрації.	9065,00	0,00	9065,00	0,00	0,00	0,00	-9065,00	0,00	-9065,00	
6	Продукту												
6	Середньорічне число осіб з особливими освітніми потребами учнів	осіб	Розрахунок	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	-10,00	0,00	-10,00	
7	Середньорічне число осіб з особливими освітніми потребами дошкільників	осіб	Мережа	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	0,00	-2,00	
8	Ефективності												
8	середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	3162,40	0,00	3162,40	0,00	0,00	0,00	-3162,40	0,00	-3162,40	
9	Діто-дні відвідування учнів	днів	Розрахунок	1660,00	0,00	1660,00	0,00	0,00	0,00	-1660,00	0,00	-1660,00	





### 3. Аналіз стану виконання результативних показників

В цілому за бюджетною програмою не відбулося досягнення запланованих показників. В закладах освіти Роганської територіальної громади навчання здійснюється в дистанційному режимі в зв'язку з надходженням громади в зоні можливих бойових дій, тому додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття не проводилися

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

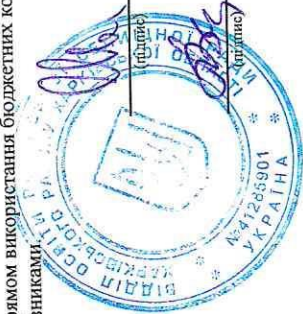
\*\* Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

**Начальник відділу освіти**

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Головний бухгалтер**

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## 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 Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	
2.	0610000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
		<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	
3.	0611261	1261 0990 Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2050400000 <small>(код бюджету)</small>
		<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	
		<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

### 5. Мета бюджетної програми

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити реалізацію інших програм та заходів у сфері 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»

№ 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	Нове будівництво захисної споруди подвійного призначення із захисними властивостями протирадіаційного укриття на території	0,00	150260,00	150260,00	0,00	123888,00	123888,00	0,00	-26372,00	-26372,00	-26372,00		
гривень													

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	КЗ "Роганський ліцей Роганської селищної ради Харківського району Харківської області" за адресою: Харківська область Харківський район, смт.Рогань, вул. Культурни, 66-А"	0,00	150260,00	150260,00	0,00	123888,00	123888,00	0,00	-26372,00	-26372,00
	<b>Усього</b>									

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми\*\*

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина витратків будуть погашень у березні-квітні 2024 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 витратків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Обсяг фінансування	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	150260,00	150260,00	0,00	123888,00	123888,00	0,00	-26372,00	-26372,00
2	Продукту											
	кількість нових будівництв захисних споруд	од.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Ефективності											
	середні витрати на одиницю об'єкта	грн.	Розрахунок	0,00	150260,00	150260,00	0,00	123888,00	123888,00	0,00	-26372,00	-26372,00
4	Якості											
	рівень готовності об'єкта будівництва	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	83,86	83,86	0,00	-16,14	-16,14



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
	<b>Затрат</b>		
1	Обсяг фінансування	грн.	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашень у березні-квітні 2024 року.
	<b>Продукту</b>		
2	кількість нових будівництв захисних споруд	од.	Розбіжностей немає.
	<b>Ефективності</b>		
3	середні витрати на одиницю об'єкта	грн.	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашень у березні-квітні 2024 року.
	<b>Якості</b>		
4	рівень готовності об'єкта будівництва	відс.	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашень у березні-квітні 2024 року

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В межах запланованих видатків на 2023 рік програма була виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання програми направлено на належне функціонування комунальних установ, виконання їх основних завдань і функцій під час зброєної агресії російської федерації проти України.

\* 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

Головний бухгалтер

Ольга ФАТЄЄВА

(Підпис)  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Підпис)  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000	Відділ освіти Роганської селищної ради Харківського району Харківської області <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	41285901 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611262	1262 0990 Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> <small>(найменування відповідального виконавця)</small> Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	2050400000 <small>(код бюджету)</small>

### 4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

### 5. Мета бюджетної програми

Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Виконання заходів щодо облаштування безпечних умов у закладах загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

### 7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

#### 7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрямки 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	Нове будівництво захисної споруди подвійного призначення із захисними властивостями протиповітряного укриття на території	0,00	1345500,00	1345500,00	0,00	1114992,00	1114992,00	0,00	-230508,00	-230508,00



1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	КЗ "Роганський ліцей Роганської селищної ради Харківського району Харківської області" за адресою: Харківська область Харківський район, смт. Рогань, вул. Купальниці, 66-А"	0,00	1345500,00	1345500,00	0,00	1114992,00	1114992,00	0,00	-230508,00	-230508,00
	<b>Усього</b>	0,00	1345500,00	1345500,00	0,00	1114992,00	1114992,00	0,00	-230508,00	-230508,00

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	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашені у березні-квітні 2024 року

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		
		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

гривень

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	Затрат	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Обсяг фінансування	грн.	Розпорядження начальника селищної військової адміністрації	0,00	1345500,00	1345500,00	0,00	1114992,00	1114992,00	0,00	-230508,00	-230508,00
2	Продукту	од.	Розпорядження начальника селищної військової адмі	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Ефективності	грн.	Розрахунок	0,00	1345500,00	1345500,00	0,00	1114992,00	1114992,00	0,00	-230508,00	-230508,00
4	Якості	відс.	Розрахунок	0,00	100,00	100,00	0,00	83,86	83,86	0,00	-16,14	-16,14

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 фінансування	грн.	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашені у березні-квітні 2024 року
	Продукту		
2	кількість нових будівництв захисних споруд	од.	Розбіжностей немає
	Ефективності		
3	середні витрати на одиницю об'єкта	грн.	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашені у березні-квітні 2024 року
	Якості		
4	рівень готовності об'єкта будівництва	відс.	Закінчення робіт заплановано на 31.03.2024 року, тому частина видатків будуть погашені у березні-квітні 2024 року

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В межах запланованих видатків на 2023 рік програма була виконана в повному обсязі.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання програми направлено на належне функціонування комунальних установ, виконання їх основних завдань і функцій під час збройної агресії російської федерації проти України

\* 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

Ольга ФАТЄЄВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Тетяна ВЕРХОЛАМОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

