

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000	Виконавчий комітет Руськополянської сільської ради	04410918
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0211200	1200	0990
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами
			<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			2354600000
			<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти дітьми з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

надання відповідних послуг денними загальноосвітніми та дошкільними навчальними закладами для дітей з особливими освітніми потребами (за рахунок субвенції)

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	надання відповідних послуг денними загальноосвітніми та дошкільними навчальними закладами для дітей з особливими	47846,00	0,00	47846,00	47846,00	0,00	47846,00	0,00	0,00	0,00

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	освітніми потребами (за рахунок субвенції)									
	Усього	47846,00	0,00	47846,00	47846,00	0,00	47846,00	0,00	0,00	0,00

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	

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	Комплексна програма розвитку освіти Руськополянської сільської ради на 2021-2023 роки	47846,00	0,00	47846,00	47846,00	0,00	47846,00	0,00	0,00	0,00

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
	Затрат											
1	обсяг видатків	грн.		47846,00	0,00	47846,00	47846,00	0,00	47846,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
2	кількість педпрацівників	осіб		9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб		6,00	0,00	6,00	9,00	0,00	9,00	3,00	0,00	3,00
	Ефективності											
4	середні витрати на 1 дитину	грн.		7974,33	0,00	7974,33	5316,22	0,00	5316,22	-2658,11	0,00	-2658,11
5	середня заробітна плата на 1 педпрацівка	грн.		5316,22	0,00	5316,22	5316,22	0,00	5316,22	0,00	0,00	0,00
	Якості											
6	відсоток охоплення дітей інклюзивним навчанням	відс.		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
	Затрат		
1	обсяг видатків	грн.	
	Продукту		
2	кількість педпрацівників	осіб	
3	кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	Розбіжність між фактичними результативними показниками бюджетної програми та затвердженими у паспорті бюджетної програми пояснюється збільшенням кількості учнів з особливими освітніми потребами
	Ефективності		
4	середні витрати на 1 дитину	грн.	Розбіжність між фактичними результативними показниками бюджетної програми та затвердженими у паспорті бюджетної програми пояснюється збільшенням кількості учнів з особливими освітніми потребами та зменшенням витрат на одного учня.
5	середня заробітна плата на 1 педпрацівка	грн.	
	Якості		
6	відсоток охоплення дітей інклюзивним навчанням	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» у 2023 році забезпечено більшість фактичних результативних показників. За показниками, які за підсумками року мають розбіжність між затвердженими паспортом бюджетної програми і фактичними результативними показниками, які досягнені за рахунок касових видатків пояснюється збільшенням кількості учнів з особливими освітніми потребами та зменшенням витрат на одного учня.. Касові видатки за бюджетною програмою за 2023 рік по загальному фонду бюджету становлять 47846,00 грн., що становить 100% до річного уточненого плану. Протягом 2023 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська заборгованість за підсумками 2023 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами» у 2023 році забезпечило виконання основного завдання та мети, а саме – надано державної підтримки особам з особливими освітніми потребами та забезпечено створення належних умов для надання на належному рівні освіти.

* 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.

Сільський голова

Начальник відділу планування, бухгалтерського обліку та звітності, головний бухгалтер

Олег ГРИЦЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Юлія ШПАК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)