

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 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.	0211142	1142	0990	Інші програми та заходи у сфері освіти	2354600000
	<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>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація інших освітніх програм

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення витрат, пов'язаних з перевезенням учнів та педагогічних працівників до місць навчання і додому
2	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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
2	надання грошової компенсації за придбання спортивної форми дітям-	44000,00	0,00	44000,00	43700,00	0,00	43700,00	-300,00	0,00	-300,00

гривень

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	<i>сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, які навчаються у закладах загальної середньої освіти Руськополянської сільської ради.</i>									
3	<i>відшкодування вартості підвезення учнів до закладів ЗСО</i>	330750,00	0,00	330750,00	197110,00	0,00	197110,00	-133640,00	0,00	-133640,00
4	<i>надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку</i>	5430,00	0,00	5430,00	5430,00	0,00	5430,00	0,00	0,00	0,00
5	<i>грошова допомога випускникам з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування</i>	54600,00	0,00	54600,00	38352,00	0,00	38352,00	-16248,00	0,00	-16248,00
6	<i>виплата стипендій обдарованим дітям</i>	24000,00	0,00	24000,00	22500,00	0,00	22500,00	-1500,00	0,00	-1500,00
	Усього	458780,00	0,00	458780,00	307092,00	0,00	307092,00	-151688,00	0,00	-151688,00

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
2	Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів надання грошової компенсації за придбання спортивної форми дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, які навчаються у закладах загальної середньої освіти Руськополянської сільської ради за бюджетною програмою від затверджених паспортів бюджетної програми пояснюється зменшенням грошової компенсації на одного учня в зв'язку із збільшення числа отримувачів даної компенсації.
3	Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів відшкодування вартості підвезення учнів до закладів ЗСО за бюджетною програмою від затверджених видатків паспортів бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок підвозу меншої фактичної чисельності учнів до ЗСО ніж розрахунково планувалось.
4	
5	Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів грошова допомога випускникам з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування від затверджених видатків паспортів бюджетної програми обумовлено меншою фактичною кількістю випускників з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування ніж розрахунково планувалось.
6	Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів виплата стипендій обдарованим дітям від затверджених видатків паспортів бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів.

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	Обдаровані діти на 2024-2027 роки	24000,00	0,00	24000,00	22500,00	0,00	22500,00	-1500,00	0,00	-1500,00
2	Програма пільгового проїзду учнів до навчальних закладів Руськополянської ТГ на 2024 рік	330750,00	0,00	330750,00	197110,00	0,00	197110,00	-133640,00	0,00	-133640,00
3	Програми соціального захисту дітей- сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, дітей із сімей, що опинилися в складних життєвих обставинах, на території Руськополянської сільської територіальної громади на 2023-2024 роки	104030,00	0,00	104030,00	87482,00	0,00	87482,00	-16548,00	0,00	-16548,00

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 (грош.компенсації) за придбання спорт. форми	грн.	розрахункові дані	44000,00	0,00	44000,00	43700,00	0,00	43700,00	-300,00	0,00	-300,00
2	загальний обсяг видатків на підвезення учнів ЗСО	тис.грн.	розрахункові дані	330750,00	0,00	330750,00	197110,00	0,00	197110,00	-133640,00	0,00	-133640,00
3	видатки на виплату одноразової допомоги	грн.	розрахункові дані	5430,00	0,00	5430,00	5430,00	0,00	5430,00	0,00	0,00	0,00
4	видатки на виплату грошової допомоги випускникам	грн.	розрахункові дані	54600,00	0,00	54600,00	38352,00	0,00	38352,00	-16248,00	0,00	-16248,00
5	видатки на виплату стипендій	грн.	розрахункові дані	24000,00	0,00	24000,00	22500,00	0,00	22500,00	-1500,00	0,00	-1500,00
	Продукту											
6	кількість одержувачів (дітей-сиріт) грошової компенсації	осіб	списки дітей	22,00	0,00	22,00	23,00	0,00	23,00	1,00	0,00	1,00
7	кількість учнів, яких підвозять до шкіл	осіб	списки дітей	135,00	0,00	135,00	135,00	0,00	135,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	осіб	списки дітей	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування	од.	списки дітей	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-1,00	0,00	-1,00
10	кількість учнів, котрі отримують стипендію	осіб	списки дітей	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
11	середній розмір компенсації на 1 дитину	грн.	розрахунок	2000,00	0,00	2000,00	1900,00	0,00	1900,00	-100,00	0,00	-100,00
12	середні витрати на перевезення 1 учня	грн.	розрахунок	2450,00	0,00	2450,00	1460,00	0,00	1460,00	-990,00	0,00	-990,00
13	середня вартість на виплату одної допомоги	грн.	розрахунок	1810,00	0,00	1810,00	1810,00	0,00	1810,00	0,00	0,00	0,00
14	середня вартість на виплату одної грошової допомоги	грн.	розрахунок	18200,00	0,00	18200,00	19176,00	0,00	19176,00	976,00	0,00	976,00
15	середній розмір стипендії	грн.	розрахунок	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00
	Якості											
16	відсоток витрат дітям-сиротам до загальної кількості дітей	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
17	відсоток охоплення підвозом учнів, які проживають на відстані більше 3 км від школи	відс.	розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
18	відсоток виплаченої одноразової допомоги	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
19	відсоток виплаченої грошової допомоги випускникам	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
20	відсоток виплачених стипендій	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
	Затрат		
1	обсяг видатків (грош.компенсації) за придбання спорт. форми	грн.	Відхилення фактичних результативних показників бюджетної програми від затверджених пояснюється зменшенням грошової компенсації на одного учня в зв'язку із збільшення числа отримувачів даної компенсації.
2	загальний обсяг видатків на підвезення учнів ЗСО	тис.грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок підвозу меншої кількості фактичної чисельності учнів до ЗСО ніж розрахунково планувалось в зв'язку з відвідуванням
3	видатки на виплату одноразової допомоги	грн.	
4	видатки на виплату грошової допомоги випускникам	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми обумовлено меншою фактичною кількістю випускників з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування ніж розрахунково планувалось.
5	видатки на виплату стипендій	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів.
	Продукту		
6	кількість одержувачів (дітей-сиріт) грошової компенсації	осіб	Відхилення фактичних результативних показників бюджетної програми від затверджених пояснюється зменшенням грошової компенсації на одного учня в зв'язку із збільшення числа отримувачів даної компенсації.
7	кількість учнів, яких підвозять до шкіл	осіб	
8	кількість дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку	осіб	
9	кількість дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування	од.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми обумовлено меншою фактичною кількістю випускників з числа дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування ніж розрахунково планувалось.
10	кількість учнів, котрі отримують стипендію	осіб	
	Ефективності		
11	середній розмір компенсації на 1 дитину	грн.	Відхилення фактичних результативних показників бюджетної програми від затверджених пояснюється зменшенням грошової компенсації на одного учня в зв'язку із збільшення числа отримувачів даної компенсації.
12	середні витрати на перевезення 1 учня	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється економією бюджетних коштів за рахунок підвозу меншої кількості фактичної чисельності учнів до ЗСО ніж розрахунково планувалось в зв'язку з відвідуванням
13	середня вартість на виплату одної допомоги	грн.	
14	середня вартість на виплату одної грошової допомоги	грн.	
15	середній розмір стипендії	грн.	
	Якості		
16	відсоток витрат дітям-сиротам до загальної кількості дітей	відс.	
17	відсоток охоплення підвозом учнів, які проживають на відстані більше 3 км від школи	відс.	
18	відсоток виплаченої одноразової допомоги	відс.	
19	відсоток виплаченої грошової допомоги випускникам	відс.	
20	відсоток виплачених стипендій	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Інші програми та заходи у сфері освіти» у 2024 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 відхилення пояснюється тим, що за видатками відбулась економія коштів за рахунок введенням воєнного стану та зменшення кількості одержувачів (дітей-сиріт) грошової компенсації. Касові видатки по загальному фонду за бюджетною програмою за 2024 рік становлять 307092,00 грн., що на 151688,00 грн. менше від видатків затверджених паспортом бюджетної програми, виконання становить 66,94% до річного уточненого плану. Фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Інші програми та заходи у сфері освіти» у 2023 році забезпечило виконання основного завдання та мети програми, а саме - доїзд учнів з віддалених куточків громади, грошової компенсації дітям-сиротам та дітям позбавленим батьківського піклування для придбання спортивної форми та виплати одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку . Виконавчим комітетом Руськополянської сільської ради бралися бюджетні зобов'язання та здійснювалися відповідні видатки за загальним фондом бюджету тільки в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. Для повного та вчасного використання коштів і одночасного недопущення виникнення кредиторської та дебіторської заборгованості оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства. Фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані в повному обсязі, кредиторська та дебіторська заборгованості за підсумками 2024 року відсутні.

* 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)