

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.	0211403	1403	0990	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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання

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

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

гривень

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	<i>Забезпечити харчуванням учнів початкових класів закладами загальної середньої освіти</i>	1175200,00	0,00	1175200,00	680535,37	0,00	680535,37	-494664,63	0,00	-494664,63
	Усього	1175200,00	0,00	1175200,00	680535,37	0,00	680535,37	-494664,63	0,00	-494664,63

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	Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від затверджено в паспорті бюджетної програми пояснюється відвідуванням учнів ЗЗСО та меншою затвердженою вартістю харчування в порівнянні з розрахунковою.

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	Організація харчування дітей ЗЗСО та ЗДО Руськополянської ТГ на 2024-2026 роки	1175200,00	0,00	1175200,00	680535,37	0,00	680535,37	-494664,63	0,00	-494664,63

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	видатки на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладами загальної середньої освіти	грн.	кошторисні призначення	1175200,00	0,00	1175200,00	680535,37	0,00	680535,37	-494664,63	0,00	-494664,63
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	статистичні дані	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	статистичні дані	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
4	кількість дітей початкових класів, які потребують харчування	осіб	статистичні дані	467,00	0,00	467,00	467,00	0,00	467,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
5	середні витрати на 1 учня	грн.	розрахунок	2516,49	0,00	2516,49	1457,25	0,00	1457,25	-1059,24	0,00	-1059,24

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	видатки на забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладами	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється відвідуванням учнів ЗЗСО та меншою затвердженою вартістю харчування в порівнянні з розрахунковою.

1	2	3	4
	загальної середньої освіти		
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	од.	
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	од.	
	Продукту		
4	кількість дітей початкових класів, які потребують харчування	осіб	
	Ефективності		
5	середні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення фактичних результативних показників від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється відвідуванням учнів ЗЗСО та меншою затвердженою вартістю харчування в порівнянні з розрахунковою.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За бюджетною програмою «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» у 2024 році забезпечено більшість фактичних результативних показників. Відхилення касових видатків від затверджених паспортом бюджетної програми пояснюється відвідуванням учнів ЗЗСО та меншою затвердженою вартістю харчування в порівнянні з розрахунковою. Касові видатки за бюджетною програмою за 2024 рік по загальному фонду бюджету становлять 680535,37 грн., що становить 57,91% до річного уточненого плану загального фонду. Протягом 2024 року фінансові зобов'язання за бюджетною програмою виконані, кредиторська заборгованість за підсумками 2024 року відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Виконання показників бюджетної програми «Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам» у 2024 році забезпечило виконання основного завдання та мети, а саме – Забезпечення харчуванням учнів початкових класів закладів загальної середньої освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам. 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 оперативної 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)