

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік

1.	0600000	(Відділ освіти, молоді та спорту Тальнівської міської ради)				41326277
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>				<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000	(Відділ освіти, молоді та спорту Тальнівської міської ради)				41326277
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>				<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611200	1200	0990	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	23504000000	
	<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	Забезпечення державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Реалізація права дітей з особливими освітніми потребами на освіту за місцем проживання, їх соціалізація та інтеграція в суспільство, залучення батьків до участі у навчально-виховному процесі.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Організація навчання дітей з особливими освітніми потребами у загальноосвітніх навчальних закладах

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			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	Підтримка особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету	102431,00	0,00	102431,00	75442,86	0,00	75442,86	-26988,14	0,00	-26988,14	

	Усього	102431,00	0,00	102431,00	75,36	0,00	75442,86	-26988,14	0,00	-26988,14
--	---------------	-----------	------	-----------	-------	------	----------	-----------	------	-----------

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	Причиною відхилення є кредиторська заборгованість, що утворилася станом на 01.01.2023 року внаслідок того, що розвиваючі ігрові набори не підлягають першочерговій оплаті в умовах воєнного стану.

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

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 на оплату за проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	кошторис	76365,00	0,00	76365,00	75442,86	0,00	75442,86	-922,14	0,00	-922,14
2	Обсяг видатків на придбання обладнання для оснащення закладів	грн.	кошторис	26066,00	0,00	26066,00	0,00	0,00	0,00	-26066,00	0,00	-26066,00
	Продукту											
3	Середньорічна кількість учнів з особливими освітніми потребами	осіб	звіт	9,00	0,00	9,00	10,00	0,00	10,00	1,00	0,00	1,00
4	Кількість дівчаток з особливими освітніми потребами	осіб	звіт	3,00	0,00	3,00	4,00	0,00	4,00	1,00	0,00	1,00
5	Кі-сть хлопчиків з особливими освітніми потребами	осіб	звіт	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
6	Середні витрати субвенції на 1 учня з особливими освітніми потребами	грн.	обсяг субвенції/кі-сть дітей	11381,22	0,00	11381,22	7544,30	0,00	7544,30	-3836,92	0,00	-3836,92
	Якості											
7	Відсоток охоплення навчанням дітей з особливими освітніми потребами	відс.	звіт	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 на оплату за проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	Причиною розбіжностей сплата нарахувань на заробітну плату за рахунок зниженої відсоткової ставки ЄСВ (Довідка МСЕК)
2	Обсяг видатків на придбання обладнання для оснащення закладів	грн.	Кредиторська заборгованість. У зв'язку із Постановою КМУ від 09.06.2021 р. № 590 та введенням воєнного стану, розвиваючі ігрові набори не належать до першочергових платежів.
	Продукту		
3	Середньорічна кількість учнів з особливими освітніми потребами	осіб	Збільшилась кількість учнів
4	Кількість дівчаток з особливими освітніми потребами	осіб	Збільшилась кількість дівчаток
5	Кількість хлопчиків з особливими освітніми потребами	осіб	
	Ефективності		
6	Середні витрати субвенції на 1 учня з особливими освітніми потребами	грн.	Причиною розбіжності є зменшення показників обсягу видатків та збільшення кількості учнів.
	Якості		
7	Відсоток охоплення навчанням дітей з особливими освітніми потребами	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Ефективне цільове використання бюджетних коштів. Відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 (із змінами) не оплачено придбання розвиваючі ігрові набори, внаслідок чого утворилась кредиторська заборгованість в сумі 26020,00грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Цілі та мета бюджетної програми досягнуті, завдання виконано. Забезпечено на належному рівні надання державної підтримки особам з особливими потребами.

* 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

Раїса Карман
(підпис)

Раїса КАРМАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Вікторія Горбаченко
(підпис)

Вікторія ГОРБАЧЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)