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 2022 рік

1. **0600000** Відділ освіти, культури, туризму, сімї, молоді та спорту Піщівської сільської ради 41874969

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, культури, туризму, сімї, молоді та спорту Піщівської сільської ради 41874969

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)

3. **0611200** 1200 0990 Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами 06536000000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення реалізації права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та повної загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах дошкільної та загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

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

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	*Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими*	50010,00	0,00	50010,00	24300,06	0,00	24300,06	-25709,94	0,00	**-25709,94**

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	освітніми потребами									
	Усього	**50010,00**	**0,00**	**50010,00**	**24300,06**	**0,00**	**24300,06**	**-25709,94**	**0,00**	**-25709,94**

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**

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	Кількість закладів	од.	мережа	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	од.	мережа	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	1,00	0,00	1,00
3	середньорічне число посадових окладів педагогічного складу	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	1,00	0,00	1,00
4	середньорічне число штатних одиниць	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	1,00	0,00	1,00
5	всього середньорвчне число ставок	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	1,00	0,00	1,00
	Продукту											
6	кількість дітей, що відвідують шкільні заклади	осіб	мережа	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	1,00	0,00	1,00
7	кількість дітей з якими проводять корекційно-розвивальні заняття	осіб	мережа	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	1,00	0,00	1,00
	Ефективності											
8	діто - дні відвідування	днів	табель відвідування	1225,00	0,00	1225,00	574,00	0,00	574,00	-651,00	0,00	-651,00
9	витрати на утримування однієї штатної одиниці	тис.грн.	кошторис	3690,00	0,00	3690,00	3471,00	0,00	3471,00	-219,00	0,00	-219,00
	Якості											

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
10	динаміка кількості днів відвідування відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	мережа	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	Кількість закладів	од.	
2	кількість класів	од.	
3	середньорічне число посадових окладів педагогічного складу	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць	од.	
5	всього середньорвчне число ставок	од.	
	Продукту		
6	кількість дітей, що відвідують шкільні заклади	осіб	
7	кількість дітей з якими проводять корекційно-розвивальні заняття	осіб	
	Ефективності		
8	діто - дні відвідування	днів	
9	витрати на утримування однієї штатної одиниці	тис.грн.	
	Якості		
10	динаміка кількості днів відвідування відповідно до фактичного показника попереднього періоду	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки за 2022 рік становлять 24 300,06 грн.,з них по загальному фонду - 24 300,06 грн., по спеціальному фонду 0,00 грн., менше від видатків , затверджених паспортом бюджетної програми та складають 48,59 %.
Кредиторська заборгованість за підсумками 2022 року (на 01.01.2023 року) відсутня. Дебіторська заборгованість станом на 01.01.2023 року відсутня.
Витрати по показникам на утримання однієї штатної одиниці виконано на 50 %, у зв'язку з відсутністю фахівця для проведення корекційно-розвиткових занять.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано.
Бюджетна програма "Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами" залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного функціонування Відділу освіти, культури, туризму, сім'ї, молоді та спорту Піщівської сільської ради, виконання його 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.

Керівник З.В.Анхім

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу Валентина БОРШОВСЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)