

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	44312623		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0610000	Відділ освіти Авдіївської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області	44312623		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	0551400000
	(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація державної політики, спрямована на розвиток інклюзивного освітнього середовища

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення на надання відповідних послуг дітям з особливими потребами за рахунок освітньої субвенції

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	Забезпечення та надання відповідних послуг дітям з особливими освітніми потребами за рахунок освітньої субвенції	1 099 600,00	0,00	1 099 600,00	1 072 433,00	0,00	1 072 433,00	-27 167,00	0,00	-27 167,00
	УСЬОГО	1 099 600,00	0,00	1 099 600,00	1 072 433,00	0,00	1 072 433,00	-27 167,00	0,00	-27 167,00

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	різниця між затвердженими та касовими видатками пояснюється зменшенням видатків на заробітну плату педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру за рахунок освітньої субвенції у зв'язку з перебуванням на простой педагогічного працівника (1 ставка) не з вини працівника з оплатою праці 2/3 від посадового окладу згідно ст 113 КЗпП, що призвело до залишку бюджетних призначень.

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
	Усього			0,00			0,00	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
	заграт											
1	кількість закладів	од.	мережа закладів освіти	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків за рахунок освітньої субвенції	грн.	фактичні розрахунки	1 099 600,00	0,00	1 099 600,00	1 072 433,00	0,00	1 072 433,00	-27 167,00	0,00	-27 167,00
3	кількість педагогічних працівників	шт.	штатний розпис	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	продукту											
1	кількість дітей	осіб	журнал обліку висновків про комплексну оцінку	100,00	0,00	100,00	105,00	0,00	105,00	5,00	0,00	5,00
	ефективності											
1	видатки на одну дитину	грн.	фактичні розрахунки	10 996,00	0,00	10 996,00	10 724,00	0,00	10 724,00	-272,00	0,00	-272,00
	якості											
1	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, що отримали відповідну допомогу згідно постанови КМУ від 12.07.2017 № 545	відс.	фактичні розрахунки	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
	заграт		
2	обсяг видатків за рахунок освітньої субвенції	грн.	зменшення результативного показника пояснюється зменшенням видатків на заробітну плату педагогічним працівникам інклюзивно-ресурсного центру за рахунок освітньої субвенції у зв'язку з перебуванням на простой педагогічного працівника (1 ставка) не з вини працівника з оплатою праці 2/3 від посадового окладу згідно ст 113 КЗпП, що призвело до залишку бюджетних призначень.
	продукту		
1	кількість дітей	осіб	збільшення дітей з особливими освітніми потребами у зв'язку з впливом негативних факторів на психико-фізичний розвиток дітей.

	ефективності		
1	видатки на одну дитину	грн.	зменшення результативного показника у зв'язку зі зменшенням касових видатків на завдання бюджетної програми
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За відповідний звітний період відхилення планових показників від фактичних пояснюється зменшенням видатків на заробітну плату, що призвело до залишку кошторисних призначень.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.


У 2023 році на виконання завдань бюджетної програми було заплановано 1 099 600 грн. по загальному фонду, касові видатки за звітний період склали 1 072 433 грн. В цілому створено достатні умови для забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру. Бюджетна програма є актуальною та відіграє пріоритетну роль в освіті.

* 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.

В.о.начальника відділу освіти



 (підпис)

Вікторія ШЛЯХОВА

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



 (підпис)

Марина СБЕЖНОВА

 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)