

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області			41839175
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Куяльницької сільської ради Подільського району Одеської області			41839175
	(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	1551300000
	(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	Створення належних умов для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.

5. Мета бюджетної програми

Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки 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»

№ 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	Створення належних умов для надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами.	127 092,00	0,00	127 092,00	58 462,62	0,00	58 462,62	-68 629,38	0,00	-68 629,38
	УСЬОГО	127 092,00	0,00	127 092,00	58 462,62	0,00	58 462,62	-68 629,38	0,00	-68 629,38

гривень

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 утворене внаслідок недостатньої кількості спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для учнів інклюзивних класів та відсутності спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для вихованців інклюзивних груп.

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
	затрат											
1	Видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, всього, в тому числі:	грн.	Кошторис на 2023 рік. Рішення Куяльницької сільської ради від 02 лютого 2023 року №44547-VIII "Про внесення змін до рішення Куяльницької сільської ради від 23 грудня 2022 р. № 4509-VIII «Про бюджет Куяльницької сільської територіальної громади на 2023 р	127 092,00	0,00	127 092,00	58 462,62	0,00	58 462,62	-68 629,38	0,00	-68 629,38
2	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учасників інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - поточні трансферти КЕКВ 2111	грн.	Лист відділу освіти Куяльницької сільської ради №35 від 30.01.2023 року про розподіл субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами. Рішення Куяльницької сільської ради від 02 лютого 2023 року №44547-VIII "Про внесення змін до рішення Куяльницької сільської ради від 23 грудня 2022 р. № 4509-VIII «Про бюджет Куяльницької сільської територіальної громади на 2023 р	91 918,00	0,00	91 918,00	47 920,18	0,00	47 920,18	-43 997,82	0,00	-43 997,82

3	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учнів інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - поточні трансферти КЕКВ 2120	грн.	Лист відділу освіти Куяльницької сільської ради №35 від 30.01.2023 року про розподіл субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами. Рішення Куяльницької сільської ради від 02 лютого 2023 року №44547-VIII "Про внесення змін до рішення Куяльницької сільської ради від 23 грудня 2022 р. № 4509-VIII «Про бюджет Куяльницької сільської територіальної громади на 2023 рік»	20 222,00	0,00	20 222,00	10 542,44	0,00	10 542,44	-9 679,56	0,00	-9 679,56
4	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учасників інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - поточні трансферти КЕКВ 2111	відс.	Лист відділу освіти Куяльницької сільської ради №35 від 30.01.2023 року про розподіл субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами. Рішення Куяльницької сільської ради від 02 лютого 2023 року №44547-VIII "Про внесення змін до рішення Куяльницької сільської ради від 23 грудня 2022 р. № 4509-VIII «Про бюджет Куяльницької сільської територіальної громади на 2023 рік»	12 256,00	0,00	12 256,00	0,00	0,00	0,00	-12 256,00	0,00	-12 256,00
5	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учасників інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - поточні трансферти КЕКВ 2120	відс.	Лист відділу освіти Куяльницької сільської ради №35 від 30.01.2023 року про розподіл субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами. Рішення Куяльницької сільської ради від 02 лютого 2023 року №44547-VIII "Про внесення змін до рішення Куяльницької сільської ради від 23 грудня 2022 р. № 4509-VIII «Про бюджет Куяльницької сільської територіальної громади на 2023 рік»	2 696,00	0,00	2 696,00	0,00	0,00	0,00	-2 696,00	0,00	-2 696,00
	продукту											
1	Кількість учнів з особливими освітніми потребами	осіб	Лист Департаменту освіти і науки Одеської обласної державної адміністрації № 363/01-23/2-23 від 27.01.2023 та Додаток 1. Інформація щодо дітей з особливими освітніми потребами станом на 01.01.2023 р.	30,00	0,00	30,00	30,00	0,00	30,00	0,00	0,00	0,00

1	Відсоток учнів з особливими потребами від кількості учнів в денних закладах загальної середньої освіти	відс.	Розрахунок	1,59	0,00	1,59	1,59	0,00	1,59	0,00	0,00	0,00
2	Відсоток дівчат від учнів з особливими освітніми потребами	відс.	Розрахунок	33,33	0,00	33,33	33,33	0,00	33,33	0,00	0,00	0,00
3	Відсоток хлопців від учнів з особливими освітніми потребами	відс.	Розрахунок	66,67	0,00	66,67	66,67	0,00	66,67	0,00	0,00	0,00
4	Відсоток вихованців з особливими освітніми потребами від кількості вихованців в закладах дошкільної освіти	відс.	Розрахунок	1,30	0,00	1,30	1,30	0,00	1,30	0,00	0,00	0,00
5	Відсоток дівчат від вихованців з особливими освітніми потребами	відс.	Розрахунок	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Відсоток хлопців від вихованців з особливими освітніми потребами	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	Видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, всього, в тому числі:	грн.	Відхилення утворене внаслідок недостатньої кількості спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для учнів інклюзивних класів та відсутності спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для вихованців інклюзивних груп.
2	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учасників інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - поточні трансферти КЕКВ 2111	грн.	Відхилення утворено внаслідок зменшення виплачених коштів на проведення корекційно-розвиткових занять для учнів - недостатня кількість спеціалістів.
3	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учнів інклюзивних класів закладів загальної середньої освіти - поточні трансферти КЕКВ 2120	грн.	Відхилення утворено внаслідок зменшення виплачених коштів на проведення корекційно-розвиткових занять для учнів - недостатня кількість спеціалістів.

4	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учасників інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - поточні трансферти КЕКВ 2111	відс.	Відхилення утворено внаслідок відсутності спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для вихованців інклюзивних груп.
5	Видатки - оплата за проведення корекційно-розвиткових занять для учасників інклюзивних груп закладів дошкільної освіти - поточні трансферти КЕКВ 2120 продукту	відс.	Відхилення утворено внаслідок відсутності спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для вихованців інклюзивних груп.
	ефективності		
1	Середні затрати на 1 учня - на проведення корекційно-розвиткових занять	грн.	Відхилення утворено внаслідок зменшення виплачених коштів на проведення корекційно-розвиткових занять для учнів - недостатня кількість спеціалістів.
2	Середні затрати на 1 вихованця - на проведення корекційно-розвиткових занять якості	грн.	Відхилення утворено внаслідок відсутності спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять для вихованців інклюзивних груп.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Недостатня кількість спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять не дає можливості повністю використати заплановані кошти.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Загалом програму виконано. Але недостатня кількість спеціалістів для проведення корекційно-розвиткових занять не дає можливості повністю використати заплановані кошти.

* 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.

Начальник відділу освіти Куяльницької сільської ради
Подільського району Одеської області



Головний бухгалтер



(підпис)



(підпис)

Людмила ВОСТРИКОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга ДЕОРДІЦА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)