ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 29 грудня 2018 року № 1209)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2021 рік

1. **0600000** **Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради**
(код) (найменування головного розпорядника)

2. **0610000** **Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради**
(код) (найменування відповідального виконавця)

3. **0611200** **1200** **Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами**
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	2
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на 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	2
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

7. 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	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти	196 379,00	134 851,00	331 230,00	147 807,65	97 070,00	244 877,65	-48 571,35	-37 781,00	-86 352,35

Пояснення щодо причин: відхилення касових видатків від видатків затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2021 року пояснюється економією коштів оплати праці і нарахувань на заробітну плату причиною не використання коштів є те, що не всі педагоги (асистенти вчителя) мали відповідні курси. Надано менше актив виконаних робіт.										
	УСЬОГО	**196 379,00**	**134 851,00**	**331 230,00**	**147 807,65**	**97 070,00**	**244 877,65**	**-48 571,35**	**-37 781,00**	**-86 352,35**

8. Видатки (надані з бюджету) на реалізацію місцевих / регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

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
Усього									

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

N 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 надання підтримки особам з особливими освітніми потребами	грн.	рішення десятої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 28.04.2021 року № 412 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2021 рік"; рішення одинадцятої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 26.05.2021 року № 459 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2021 рік"	196 379,00	134 851,00	331230	147 807,65	97 070,00	244877,65	-48571,35	-37781,00	-86352,35
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли через відсутність кваліфікаційних кадрів.											
	Продукту											
2	Кількість шкіл які забезпечують підтримку осіб з особливими освітніми потребами	од.	рішення десятої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 28.04.2021 року № 412 "Про внесення змін до бюджету Пирятинської міської територіальної громади на 2021 рік"; рішення одинадцятої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 26.05.2021 року № 459 "Про внесення змін до бюджету	6	6	6	6	6	6	0,00	0,00	0,00

	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні											
	Ефективності											
3	Середні витрати на одну школу яка забезпечує підтримку осіб з особливими	грн.	розрахунок (196379/6), (134851/6) (147807,65/6), (97070/6)	32730	22475	55205	24635	16178,3	40813	-8095,00	-6296,70	-14391,70
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності виникли у звя'зку із доведеним обсягом субвенцій, обрахованих на більшу кількість фахівців ніж є в наявності.											
	Якості											
4	Динаміка видатків на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами в	відс.	розрахунок	0,00	0	0	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжность відсутня.											
	Аналіз стану виконання результативних показників:											
	Затверджений обсяг видатків на надання підтримки особам з особливими освітніми потребами становить 196379 грн., касові видатки становлять 147807,65 грн., відхилення 48571,35грн. або 75,27% від затвердженого обсягу.											
	Кількість шкіл які забезпечують підтримку осіб з особливими освітніми потребами 6 од., фактична кількість 6 од., відхилення відсутні.											

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою 0611200 "Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами" передбачено асигнувань за загальним фондом в сумі 196379 грн., спеціальним фондом в сумі 134851 грн. Касові видатки за загальним фондом становлять 147807,65 грн., за спеціальним фондом становлять 97070 грн. Видатки за загальним та спеціальним фондом бюджету проводилися 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 оперативно та відповідально опрацьовувалися підтвердні документи, що надавалися до казначейства.

Начальник відділу _____ Наталія ШЕРЗОЙ

(підпис) (ініціали та прізвище)

Головний бухгалтер _____ Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис) (ініціали та прізвище)