

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства фінансів України

26.08.2014р. № 836

(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ

про виконання паспорту бюджетної програми місцевого бюджету станом на 2022 рік

1.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02141532 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти Вінницької міської ради (найменування відповідального виконавця)	02141532 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	02536000000 (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання підтримки дітям з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання підтримки дітям з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

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 *	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	відхилення
1	2	3	4	5			8	9	10	11
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	4 471 940,00		4 471 940,00	3 823 756,21		3 823 756,21	-648 183,79	0,00	-648 183,79
	Усього	4 471 940,00	0,00	4 471 940,00	3 823 756,21	0,00	3 823 756,21	-648 183,79	0,00	-648 183,79

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	Відхилення по напрямку використання коштів становить 648 183,79 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам інклюзивно - ресурсних центрів, які фінансуються з бюджетів територіальних громад

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Програма розвитку освіти Вінницької міської територіальної громади на 2022-2024 роки (рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021р. № 719, зі змінами)	4 471 940,00	0,00	4 471 940,00	3 823 756,21	0	3 823 756,21	-648 183,79	0,00	-648 183,79
	Усього	4 471 940,00	0,00	4 471 940,00	3 823 756,21	0,00	3 823 756,21	-648 183,79	0,00	-648 183,79

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	відхилення
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Завдання 1. Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів											
	<u>затрат</u>					0			0	0	0	0
1	Обсяг видатків на виплату заробітної плати педагогічним працівникам інклюзивно - ресурсних центрів за рахунок коштів субвенції з державного бюджету	грн.	Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" , зі змінами	4 471 940	0	4 471 940	3 823 756,21	0,00	3 823 756,21	-648 183,79	0,00	-648 183,79
2	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, з них:	од.	Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992,	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.	Довідка департаменту освіти , Зведений штатний розпис та розрахунок до нього	21,50		21,50	21,50		21,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок-чоловіки	од.		1,50		1,50	1,50		1,50	0,00	0,00	0,00
3	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них:	од.		23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок - жінки	од.		21,50	0,00	21,50	21,50	0,00	21,50	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок-чоловіки	од.		1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
	<u>продуктв</u>											
1	Кількість дітей, які пройшли комплексну оцінку в Центрі	осіб	Довідка департаменту освіти ВМР	568		568	537		537	-31	0	-31
	<u>ефективності</u>					0			0	0	0	0
1	Середні витрати на обслуговування однієї дитини, що пройшли комплексну оцінку в Центрі	грн.	Розрахунковий показник	7 873	0	7 873	7 121	0	7 121	-753	0	-753
2	Витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	Розрахунковий показник	194 432		194 432	166 250		166 250	-28 182	0	-28 182

2	Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання 1 штатної одиниці порівняно з попереднім роком	%	Відсоток середніх витрат на утримання однієї штатної одиниці у порівнянні із запланованими показниками зменшився на 19 % за рахунок повернення невикористаних коштів субвенції.
---	--	---	---

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Сума видатків на утримання центру не залежить від кількості дітей, що обслуговуються. Фактичні витрати на утримання однієї дитини зменшилися у порівнянні із запланованими показниками на 753 грн. та фактичні витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися у порівнянні із запланованими показниками на 28182 грн. - за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на оплату праці з нарахуваннями педагогічним працівникам інклюзивно - ресурсних центрів, які фінансуються з бюджетів територіальних громад. Відсоток середніх витрат на утримання однієї дитини та однієї штатної одиниці у порівнянні із запланованими показниками зменшився за рахунок повернення невикористаних коштів субвенції.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень бюджетних установ. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2022 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Забезпечено діяльність інклюзивно-ресурсних центрів з метою надання підтримки дітям з особливими освітніми потребами.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

Заступник директора департаменту освіти БМР

Головний бухгалтер



Наталія МАЗУР

Лілія БАБІЧ