

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 виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212		
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>		
3.	0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	06563000000
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Діагностика та психолого-педагогічний супровід дітей з особливими освітніми потребами та їх сімей.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження.

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 прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження.	648743,00	0,00	648743,00	582698,05	0,00	582698,05	-66044,95	0,00	-66044,95
	Усього	648743,00	0,00	648743,00	582698,05	0,00	582698,05	-66044,95	0,00	-66044,95

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	В зв'язку з введенням в країні військового стану зменшилось виконання заходів діяльності установи (не проводились курси, семінари, навчання), тимчасовою відсутністю вихованців придбання обладнання, предметів на інвентарю не проводилось в повному обсязі. За рахунок високих температурних показників та тимчасовою відсутністю вихованців було зменшено використання фактичних показників енергоресурсів, що зумовило утворення залишку коштів.

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
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки зі змінами	63080,00	0,00	63080,00	51065,10	0,00	51065,10	-12014,90	0,00	-12014,90

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 інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Рішення Коростенської міської ради " Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	штатний розпис	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту											
5	кількість установ, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	мережа	55,00	0,00	55,00	52,00	0,00	52,00	-3,00	0,00	-3,00
6	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	од.	Реєстр дітей, які пройшли комплексну оцінку і перебувають на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	647,00	0,00	647,00	647,00	0,00	647,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
7	кількість установ, які обслуговує один працівник	од.	розрахунок	55,00	0,00	55,00	52,00	0,00	52,00	-3,00	0,00	-3,00
8	вартість витрат на одну дитину	грн.	розрахунок	1002,69	0,00	1002,69	900,62	0,00	900,62	-102,07	0,00	-102,07
	Якості											
9	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	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	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	
2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	
3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	
	Продукту		
5	кількість установ, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	од.	За рахунок проведеної оптимізації (реорганізації, ліквідації) закладів освіти було зменшено кількість закладів освіти.
6	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	од.	
	Ефективності		
7	кількість установ, які обслуговує один працівник	од.	За рахунок проведеної оптимізації (реорганізації, ліквідації) закладів освіти було зменшено кількість закладів освіти.
8	вартість витрат на одну дитину	грн.	Утворений залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на виконання фактичного результативного показника.
	Якості		
9	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

В зв'язку з введенням в країні військового стану зменшилось виконання заходів діяльності установи (не проводились курси, семінари, навчання), тимчасовою відсутністю вихованців придбання обладнання, предметів на інвентарю не проводилось в повному обсязі. За рахунок високих температурних показників та тимчасовою відсутністю вихованців було зменшено використання фактичних показників енергоресурсів, що зумовило утворення залишку коштів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 90%. В зв'язку з введенням в країні військового стану зменшилось виконання заходів діяльності установи (не проводились курси, семінари, навчання), тимчасовою відсутністю вихованців придбання обладнання, предметів на інвентарю не проводилось в повному обсязі. За рахунок високих температурних показників та тимчасовою відсутністю вихованців було зменшено використання фактичних показників енергоресурсів, що зумовило утворення залишку коштів. Все вищеведене призвело до зменшення касових видатків, що в свою чергу вплинуло на виконання бюджетної програми. Дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити рівний доступ дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти шляхом проведення психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги і системного кваліфікованого супроводження та інтеграції дітей з ООП в освітній простір.

* 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.

Начальник відділу освіти

Головний бухгалтер

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Мирослава ОРЛОВА

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)