

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. | <div>0610000</div> <div>(код Програмної класифікації<br/>видатків та кредитування місцевого<br/>бюджету)</div> | <div>Департамент освіти Вінницької міської ради</div> <div>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )</div> | <div>02141532</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div>  |   |   |
| 2. | <div>0610000</div> <div>(код Програмної класифікації<br/>видатків та кредитування місцевого<br/>бюджету)</div> | <div>Департамент освіти Вінницької міської ради</div> <div>(найменування відповідального виконавця)</div>                        | <div>02141532</div> <div>(код за ЄДРПОУ)</div>  |   |   |
| 3. | <div>0611151</div> <div>(код Програмної класифікації<br/>видатків та кредитування місцевого<br/>бюджету)</div> | <div>1151</div> <div>(код Типової програмної класифікації<br/>видатків та кредитування<br/>місцевого бюджету)</div>              | <div>0990</div> <div>(код функціональної<br/>класифікації видатків<br/>та кредитування<br/>бюджету)</div> | <div>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого<br/>бюджету</div> <div>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та<br/>кредитування місцевого бюджету)</div> | <div>02536000000</div> <div>(код бюджету)</div> |

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 *              | 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 | 494 901,00                                |                  | 494 901,00 | 494 819,43                                 | 62 608,00        | 557 427,43 | -81,57         | 62 608,00        | 62 526,43  |
|       | Усього   | 494 901,00                                | 0,00             | 494 901,00 | 494 819,43                                 | 62 608,00        | 557 427,43 | -81,57         | 62 608,00        | 62 526,43  |

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 за напрямом становить 62 526,43 грн. , з них за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 81,57 грн. та залучення власних надходжень власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. на загальну суму 62 608,00 грн. |

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) | 494 901,00                                | 0,00             | 494 901,00 | 494 819,43                                 | 62 608           | 557 427,43 | -81,57         | 62 608,00        | 62 526,43  |
|       | Усього   | 494 901,00                                | 0,00             | 494 901,00 | 494 819,43                                 | 62 608,00        | 557 427,43 | -81,57         | 62 608,00        | 62 526,43  |

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         |
|       | <b>Завдання 1. Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів</b> |                |  |   |                  |         |  |                  |            |                |                  |            |
|       | <u>затрат</u>   |                |  |   |                  |         |  |                  |            |                |                  |            |
| 1     | Кількість центрів   | од.            | Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992   | 2   |                  | 2       | 2  |                  | 2          | 0              | 0                | 0          |
| 2     | Обсяг видатків на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру  | грн.           | Рішення Вінницької міської ради від 24.12.2021 № 706 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2022 рік" зі змінами             | 494 901                                   | 0                | 494 901 | 494 819,43   | 62 608,00        | 557 427,43 | -81,57         | 62 608,00        | 62 526,43  |
| 3     | Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них:                  | од.            | Рішення виконавчого комітету міської ради від 22.09.2022р. №1992, Довідка департаменту освіти , Зведений штатний розпис та розрахунок до нього | 1,00                                      | 0,00             | 1,00    | 1,00   | 0,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | середньорічне число ставок - жінки                                      | од.            |  | 1,00                                      |                  | 1,00    | 1,00   |                  | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | середньорічне число ставок-чоловіки                                     | од.            |  | 0,00                                      |                  | 0,00    | 0,00   |                  | 0,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
| 4     | Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць), з них:           | од.            |  | 1,00                                      | 0,00             | 1,00    | 1,00   | 0,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | середньорічне число ставок - жінки                                      | од.            |  | 1,00                                      | 0,00             | 1,00    | 1,00   | 0,00             | 1,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | середньорічне число ставок-чоловіки                                     | од.            |  | 0,00                                      | 0,00             | 0,00    | 0,00   | 0,00             | 0,00       | 0,00           | 0,00             | 0,00       |
|       | <u>продукту</u>   |                |  |   |                  |         |  |                  |            |                |                  |            |
|       | <u>ефективності</u>   |                |  |   |                  |         |  |                  |            |                |                  |            |
| 1     | Середні витрати на утримання одного ІРЦ                                 | грн.           | Розрахунковий показник   | 247 451                                   | 0                | 247 451 | 247 409,72   | 31 304,00        | 278 713,72 | -40,79         | 31 304,00        | 31 263,22  |

|   |   |   |                        |     |   |     |     |    |     |    |    |    |
|---|---|---|------------------------|-----|---|-----|-----|----|-----|----|----|----|
|   | <u>якості</u>   |   |                        |     |   |     |     |    |     |    |    |    |
| 1 | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком | % | Розрахунковий показник | 117 | 0 | 117 | 117 | 15 | 132 | -0 | 15 | 15 |

## 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   |
|       | <b>Завдання 1.</b>  |                | <b>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів</b>   |
|       | <u>затрат</u>   |                |   |
| 1     | Кількість центрів   | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
| 2     | Обсяг видатків на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру                                  | грн.           | Відхилення за напрямом становить 62 526,43 грн. , з них за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 81,57 грн. та залучення власних надходжень власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. на загальну суму 62 608,00 грн.  |
| 3     | Середньорічне число штатних одиниць робітників з них:   | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
|       | середньорічне число ставок - жінки  | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
|       | середньорічне число ставок - чоловіки   | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
| 4     | Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) з них:  | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
|       | середньорічне число ставок - жінки  | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
|       | середньорічне число ставок - чоловіки   | од.            | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам.  |
|       | <u>продукту</u>   |                |   |
|       | <u>ефективності</u>   |                |   |
| 1     | Середні витрати на утримання одного ІРЦ   | грн.           | Фактичні витрати на утримання утримання одного ІРЦ збільшилися у порівнянні із запланованими показниками на 31 263,22 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 81,57 грн. та залучення власних надходжень власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. на загальну суму 62 608,00 грн. |
|       | <u>якості</u>   |                |   |
|       | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком | %              | Відсоток середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком збільшився на 15%   |

## 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Фактичні витрати на утримання утримання одного ІРЦ збільшилися у порівнянні із запланованими показниками на 31 263,22 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 81,57 грн. та залучення власних надходжень власних надходжень бюджетних установ, а саме благодійних внесків, грантів, дарунків. на загальну суму 62 608,00 грн. Відсоток середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком збільшився на 15%

## 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми

Виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету" здійснювалося відповідно до затверджених кошторисних призначень бюджетних установ. Затверджені паспорт 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

Наталія МАЗУР

Головний бухгалтер



Лілія БАБІЧ