

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 2024 рік

1. 0610000 Департамент освіти Вінницької міської ради 02141532
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 Департамент освіти Вінницької міської ради 02141532
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. 0611151 1151 0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету 02536000000
(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 | 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"

гривень

| № 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 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів | 525 341,00 | | 525 341,00 | 525 312,25 | | 525 312,25 | -28,75 | 0,00 | -28,75 |
| | Усього | 525 341,00 | 0,00 | 525 341,00 | 525 312,25 | 0,00 | 525 312,25 | -28,75 | 0,00 | -28,75 |

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 28,75 грн. , з них за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 28,75 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) | 525 341,00 | 0,00 | 525 341,00 | 525 312,25 | 0 | 525 312,25 | -28,75 | 0,00 | -28,75 |
| | Усього | 525 341,00 | 0,00 | 525 341,00 | 525 312,25 | 0,00 | 525 312,25 | -28,75 | 0,00 | -28,75 |

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 | | | | | | | | | | | | |
| затрат | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість центрів | од. | Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, Довідка департаменту освіти | 2 | | 2 | 2 | | 2 | 0 | 0 | 0 |
| 2 | Обсяг видатків на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру | грн. | Рішення Вінницької міської ради від 22.12.2023 № 2009 "Про бюджет Вінницької міської територіальної громади на 2024 рік", зі змінами | 525 341 | 0 | 525 341 | 525 312,25 | 0,00 | 525 312,25 | -28,75 | 0,00 | -28,75 |
| 3 | Середньорічне число штатних одиниць робітників, з них: | од. | Рішення виконавчого комітету міської ради від 14.11.2024р. №2681, 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 |
| продукту | | | | | | | | | | | | |
| ефективності | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Середні витрати на утримання одного ІРЦ | грн. | Розрахунковий показник | 262 671 | 0 | 262 671 | 262 656 | 0 | 262 656 | -15 | 0 | -15 |

| | | | | | | | | | | | | |
|---|---|---|------------------------|-----|-----|-----|----|-----|----|----|----|--|
| | якості | | | | | | | | | | | |
| 1 | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком | % | Розрахунковий показник | 135 | 135 | 135 | -0 | 135 | -0 | -0 | -0 | |

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 |
| | Завдання 1. | | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів |
| | затрат | | |
| 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 28,75 грн. , з них за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 28,75 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. |
| | продукту | | |
| | ефективності | | |
| 1 | Середні витрати на утримання одного ІРЦ | грн. | Фактичні витрати на утримання утримання одного ІРЦ зменшилися у порівнянні із запланованими показниками на 15 грн. за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 28,75 грн. |
| | якості | | |
| | Відсоток збільшення/ зменшення середніх витрат на утримання одного закладу порівняно з попереднім роком | % | Фактичні результативні показники повністю відповідають запланованим результативним показникам. |

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення за напрямом становить 28,75 грн. , з них за рахунок повернення невикористаних коштів по загальному фонду в сумі 28,75 грн. Станом на 01.01.2025 року кредиторська заборгованість відсутня.

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 паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2024 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.

Директор департаменту освіти ВМР

Оксана ЯЦЕНКО

Головний бухгалтер

Лілія БАБІЧ

