

## 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, молоді та спорту Тальнівської міської ради)				41326277
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	(Відділ освіти, молоді та спорту Тальнівської міської ради)				41326277
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції		23504000000
	(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 спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення рівного доступу до якісної освіти дітям із особливими освітніми потребами шляхом організації їх навчання у закладах освіти на основі застосування особистісно-орієнтованих методів навчання, з урахуванням індивідуальних потреб, можливостей, здібностей та інтересів таких дітей

#### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого - педагогічних, корекційних послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу.

#### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення дітей з особливими освітніми потребами освітою

#### 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 діяльності ІРЦ за рахунок освітньої субвенції	1973088,00	0,00	1973088,00	1674343,04	0,00	1674343,04	-298744,96	0,00	-298744,96

<b>Усього</b>	1973088,00	0,00	1973088,00	1674343,04	0,00	1674343,04	-298744,96	0,00	-298744,96
---------------	------------	------	------------	------------	------	------------	------------	------	------------

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
<b>1</b>	<b>2</b>
1	Економія видатків на оплату праці з нарахуваннями виникла за рахунок тимчасової непроацездатності виплачених за кошти ФСС з ТВП

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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>

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
<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>7</b>	<b>8</b>	<b>9</b>	<b>10</b>	<b>11</b>	<b>12</b>	<b>13</b>
	<b>Затрат</b>											
1	Всього-середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	тарифікація	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00
2	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків за рахунок субвенції	грн.	кошторис	1973088,00	0,00	1973088,00	1674343,04	0,00	1674343,04	-298744,96	0,00	-298744,96
	<b>Продукту</b>											
4	кількість дітей, які відвідують ІРЦ	осіб	звіт	450,00	0,00	450,00	510,00	0,00	510,00	60,00	0,00	60,00
5	Кі-сть дівчаток, які відвідують ІРЦ	осіб	звіт	200,00	0,00	200,00	235,00	0,00	235,00	35,00	0,00	35,00
6	Кі-сть хлопчиків, які відвідують ІРЦ	осіб	звіт	250,00	0,00	250,00	275,00	0,00	275,00	25,00	0,00	25,00
	<b>Ефективності</b>											
7	Витрати субвенції на одну дитину	грн.	обсяг/кі-сть дітей	4384,64	0,00	4384,64	3283,03	0,00	3283,03	-1101,61	0,00	-1101,61
8	Діто -дні відвідування	грн.	кількість дітей у ІРЦ на дні відвідування	82350,00	0,00	82350,00	85625,00	0,00	85625,00	3275,00	0,00	3275,00
	<b>Якості</b>											
9	Відсоток охоплення дітей, потребуючих навчання в ІРЦ	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
8	Обсяг видатків на послуги Інтернет	грн.	кошторис	2810,00	0,00	2810,00	2810,00	0,00	2810,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Продукту</b>											
9	кількість закладів, які обслуговує центр професійного розвитку	од.	мережа	38,00	0,00	38,00	38,00	0,00	38,00	0,00	0,00	0,00
10	Кі-сть проведених семінарів, нарад, показових зборів	од.	план роботи	45,00	0,00	45,00	45,00	0,00	45,00	0,00	0,00	0,00
11	Кі-сть одиниць придбаного обладнання в межах Програми інформатизація	од.	потреба	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
12	Кі-сть точок мережі Інтернет	од.	потреба	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Ефективності</b>											
13	Середні витрати на обслуговування 1 установи Центром	грн.	обсяг/кі-сть установ	43225,90	0,00	43225,90	37056,00	0,00	37056,00	-6169,90	0,00	-6169,90
14	Середні витрати на придбання 1одиниці обладнання в межах Програми інформатизації	грн.	кошторис	2500,00	0,00	2500,00	2500,00	0,00	2500,00	0,00	0,00	0,00
15	Середньомісячні витрати на утримання 1 точки мережі Інтернет в межах Програми інформатизації	грн.	розрахунок	235,00	0,00	235,00	235,00	0,00	235,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>											
16	забезпеченість установ освіти послугами Центру	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
	<b>Затрат</b>		
1	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) професійного розвитку вт.ч.	од.	Економія фонду оплати праці, раціональне використання енергоносіїв та комунальних послуг, відсутні фактичні видатки на відрядження працівників у зв'язку з тим, що наради та семінари проведено дистанційно.
2	Кількість центрів професійного розвитку	од.	
3	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу проф. центру	од.	
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів проф. центру	од.	
5	Обсяг видатків на центр професійного розвитку	грн.	
6	середньорічне число посадових окладів (ставок) обслуговуючого персоналу	од.	
7	Обсяг видатків на придбання обладнання в межах Програми інформатизація	грн.	
8	Обсяг видатків на послуги Інтернет	грн.	
	<b>Продукту</b>		
9	кількість закладів, які обслуговує центр професійного розвитку	од.	
10	Кі-сть проведених семінарів, нарад, показових зборів	од.	
11	Кі-сть одиниць придбаного обладнання в межах Програми інформатизація	од.	
12	Кі-сть точок мережі Інтернет	од.	



1	2	3	4
	Ефективності		
13	Середні витрати на обслуговування 1 установи Центром	грн.	Ефективне та раціональне використання бюджетних коштів. Середні витрати на установу зменшені.
14	Середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання в межах Програми інформатизації	грн.	
15	Середньомісячні витрати на утримання 1 точки мережі Інтернет в межах Програми інформатизації	грн.	
	Якості		
16	забезпеченість установ освіти послугами Центру	відс.	

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюється економним споживанням енергоносіїв, економії коштів на оплату праці з нарахуваннями, у зв'язку із тимчасовою непрацездатністю та її оплатою за рахунок ФСС видатків на відрядження.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Передбачені бюджетною програмою кошти були використані раціонально та дали можливість ефективно вирішувати питання пов'язані із сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів дошкільної, позашкільної, загальної середньої освіти, інклюзивно-ресурсного центру.

Виконання бюджетної програми здійснювалось в межах бюджетних призначень. Мета програми досягнута.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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

*Карман*

Раїса КАРМАН

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

*Горбаченко*

Вікторія ГОРБАЧЕНКО

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)