

ЗАТВЕРДЖЕНО  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 359/Наказ Міністерства  
фінансів України 26 серпня 2014 року № 836

**Звіт**  
**про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2022 рік**

1.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування головного розпорядника)	<u>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</u> (код за ЄДРПОУ)
2.	<u>(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування відповідального виконавця)	<u>(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0)</u> (код за ЄДРПОУ)
3.	<u>(0)(6)(1)(1)(1)(5)(1)</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>(1)(1)(5)(1)(0)(9)(9)(0)</u> (код Типової програмної класифікації видатків та (КФКВК))	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету (найменування бюджетної програми)
			<u>(1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0)</u> (код бюджету)

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

N з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів спрямованих на забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної інклюзивної, початкової та середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводу дітей з особливими освітніми потребами.
---

6. Завдання бюджетної програми

N з/п	Завдання
1	Створення належних умов для діяльності працівників інклюзивного центру

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»

N 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	Створення належних умов для діяльності інклюзивного центру	226 800	450	227 250	199 409	450	199 859	-27 391	-	-27 391
	Усього	226 800	450	227 250	199 409	450	199 859	-27 391	-	-27 391

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\*\*

N з/п	Пояснення
1	2
1	заробітної плати: асигнування по КЕКВ 2210 „Гривні, матеріали, обладнання та інвентар” в сумі 10559,97 грн., в тому числі кредиторська заборгованість в сумі 1962,00 грн., по КЕКВ 2240 „Оплата послуг (крім комунальних)” в сумі 26,25 грн. не використані через обмеження Постанови КМУ №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» від 09.06.2021 року та через проведення державних тендерних закупівель. По КЕКВ 2272 „Оплата волопостачання і водовідведення” не використані асигнування в сумі – 2000,00 грн., по КЕКВ 2273 „Оплата електроенергії” не використані асигнування в сумі 22,76 грн. через обмеження воєнного стану та введення спеціальних заходів щодо енергетичної безпеки в умовах воєнного стану та введення спеціальних заходів щодо енергетичної безпеки в умовах воєнного стану.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

N 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 «Опікуємося освітою» Хорольської міської ради Лубенського району	597	-	597	-	-	-	-597	-	-597
	Усього	597	-	597	-	-	-	-597	-	-597

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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
1	затрат											
1	загальний розмір видатків на утримання інклюзивно - ресурсного центру, за рахунок місцевого бюджету	грн.	кошторис, річний звіт за 2022 рік	226 800,00	450,00	227 250,00	199 409,04	450,00	199 859,04	-27 390,96	-	-27 390,96
2	середньорічна кількість робітників	од.	мережа	1,00	-	1,00	1,00	-	1,00	-	-	-
3	середньорічна кількість спеціалістів	од.	мережа	0,75	-	0,75	0,75	-	0,75	-	-	-
4	кількість штатних працівників інклюзивно - ресурсного центру, що утримуються за рахунок місцевого бюджету	од.	мережа	1,75	-	1,75	1,75	-	1,75	-	-	-
2	продукту											
1	загальна кількість дітей від 0 до 18 років на території обслуговування інклюзивно - ресурсного центру	од.	мережа	4 887,00	-	4 887,00	4 887,00	-	4 887,00	-	-	-
2	кількість дітей, що отримують психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги в інклюзивно - ресурсному центрі	од.	розрахунок	203,00	-	203,00	203,00	-	203,00	-	-	-
3	ефективності											
1	середні витрати на одну дитину, що отримує психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги	грн.	розрахунок	1 117,24	2,21	1 119,45	982,31	-	982,31	-134,93	-2,21	-137,14
2	діто- дні відвідування	днів	розрахунок	50 750,00	-	50 750,00	50 750,00	-	50 750,00	-	-	-
4	якості											
1	відсоток охоплення дітей віком від 0 до 18 років інклюзивно - ресурсним центром	відс.	розрахунок	4,15	-	4,15	4,15	-	4,15	-	-	-
2	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	250,00	-	250,00	250,00	-	250,00	-	-	-

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1	інклюзивно - ресурсного центру, за	грн.	були використані через введення воєнного стану та обмеженнями Постанови КМУ від 09.06.2021 року №590 «Про затвердження Порядку
2	продукту		
3	ефективності		
1	отримує психолого-педагогічні та	грн.	відхилення показника ефективності середніх витрат на одну дитину, що отримує психолого - педагогічні та корекційно - розвиткові послуги
4	якості		відхилення за рахунок зменшення фактичних витрат на утримання інклюзивно - ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2022 році забезпечено проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення сис

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми: забезпечення проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого педагогічних, корекційно - розвиткових послуг та забезпечення системного кваліфікованого супроводу дітей з особливими освітніми потребами. Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період. У 2022 році створено належні умови для діяльності

\* 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.

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

**Ірина ШТЕЙНБЕРГ**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

**Інна ГАНЗЕНКО**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}