

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2025 рік

1	06000000	Управління освіти Петриківської селищної ради (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	42664633 (код за ЄДРПОУ)
2	0610000	Управління освіти Петриківської селищної ради (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця)	42664633 (код за ЄДРПОУ)
3	0611152	1152 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету)	0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету)
4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми			
№ з/п	Ціль державної політики		
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження		

5. Мета бюджетної програми

Створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми	
№ з/п	Завдання
1	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями податкових працівників у інклюзивно-ресурсному центрі за рахунок освітньої субвенції

7.1. Аналіз розділу «Вилатки (надані кредити з бюджету) та напрямів використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів*	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові вилатки (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	Організація діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів освітньої субвенції	2 125 678,00	0,00	2 125 678,00	1 567 072,73	0,00	1 567 072,73	-558 605,27	0,00	-558 605,27
	усього	2 125 678,00	0,00	2 125 678,00	1 567 072,73	0,00	1 567 072,73	-558 605,27	0,00	-558 605,27

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових вилатків (нацаних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

№ з/п	Пояснения
1	2

1	За відповідний звітний період відхилення планових показників від касових по загальному фонду по оплаті праці і нарахуванню на заробітну плату в сумі 558605,27 грн. Економія коштів по заробітній платі з нарахуваннями складалася за рахунок наявних вакантних посад, тимчасової непрацездатності, оплати лікарняних листів більше 5 днів здійснюється за рахунок Пенсійного фонду, що менше за повний розмір зарплати, різниці у кваліфікації: призначення на посаду фахівця з нижчою кваліфікаційною категорією або меншим стажем (що впливає на надбавки) порівняно з тим, як було закладено у кошторисі.											
---	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

8. Витатки (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 витатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення			Гривень
		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	
	Усього	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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 витатків (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 центрів	од.	Виписка з Єдиного державного реєстру юридичних осіб	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Усього середньорічне число ставок / штатних одиниць	од.	тарифікація, штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	педагогічного персоналу (крім адміністративного персоналу)	од.	тарифікація, штатний розпис	7,00	0,00	7,00	3,22	0,00	3,22	-3,78	0,00	-3,78
	продукту											
4	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Тарифікація	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
5	- з них дівчаток	осіб	Тарифікація	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
6	- хлопців	осіб	Тарифікація	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
7	- з них дівчаток	грн.	розрахунок	92 421,00	0,00	92 421,00	68 134,00	0,00	68 134,00	-24 287,00	0,00	-24 287,00
8	- хлопців	грн.	розрахунок	92 421,00	0,00	92 421,00	68 134,00	0,00	68 134,00	-24 287,00	0,00	-24 287,00
9	Діти - дні відвідування якості	днів	розрахунок	4 025,00	0,00	4 025,00	1 039,00	0,00	1 039,00	-2 986,00	0,00	-2 986,00
10	Кількість днів відвідування	днів	розрахунок	175,00	0,00	175,00	45,00	0,00	45,00	-130,00	0,00	-130,00
11	- дієчат	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	- хлопців	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			
3	педоготного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	Відхилення виникло у зв'язку з вакансіями, яке призвело до зменшення середньорічного числа штатних одиниць педоготного персоналу на 3,78 ст.
	продукту		
	ефективності		
7	Середні витрати на одну дитину - з них дівчаток	грн.	Фактичні показники менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення обсягу витрат по заробітній платі з нараховуваннями, склалися за рахунок наявних вакантних посад
8	Середні витрати на одну дитину - хлопців	грн.	Фактичні показники менші ніж затверджені у паспорті бюджетної програми за рахунок зменшення обсягу витрат по заробітній платі з нараховуваннями, склалися за рахунок наявних вакантних посад
9	Діто-дні відвідування	днів	Зменшення показника діто-днів відвідування пов'язане з наступними чинниками: погіршення епідемічної ситуації, сезонні захворювання. Збільшення кількості пропусків через захворюваність осіб з особливими освітніми потребами, що призводить до зникнення фактичної відвідуваності порівняно з плановою.
	якості		Перехід на дистанційну форму навчання, через безпекову ситуацію.
10	Кількість днів відвідування	днів	Зменшення показника кількості днів відвідування пов'язане з наступними чинниками: погіршення епідемічної ситуації, сезонні захворювання. Збільшення кількості пропусків через захворюваність осіб з особливими освітніми потребами, що призводить до зникнення фактичної відвідуваності порівняно з плановою.
			Перехід на дистанційну форму навчання, через безпекову ситуацію.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Завдання програми виконано відповідно до обсягу бюджетних коштів для досягнення мети створення необхідних умов на належному рівні. Економія коштів по загальному фонду у сумі 558605,27 грн виникло у зв'язку з вакантними посадами працівників, що призвело до зменшення витрат на 1 дитину від запланованого обсягу.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Завдання передбачені бюджетною програмою 0611152 ""Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів "" виконані повністю. Дана програма націлена на забезпечення підтримки дітей з особливими освітніми потребами. Фахівці ІРЦ під час проведення таких занять враховують індивідуальні потреби та потенційні можливості кожної дитини. Програма замикається актуальною для подальшої реалізації. Кредиторська заборгованість на кінець року відсутня.

*** Значачуються всі направи використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

*** Значачуються покращення щодо причин відхилення обсягу касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за направом використання бюджетних коштів від обсягів, затвердженох у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуються покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник

(підпис)

Наталія КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Світлана ЗАВТРОДНЯ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)