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 Пирятинської міської ради 40216329

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради 40216329

(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 16506000000

(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	Реалізація заходів, спрямованих на забезпечення рівного доступу дітей з особливими освітніми потребами до інклюзивної, доступної дошкільної та загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення прав дитини з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальоної середньої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення поточних потреб для діяльності інклюзивно-ресурсного 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»

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 поточних потреб для діяльності інклюзивно-ресурсного центру*	19500,00	0,00	19500,00	9596,00	0,00	9596,00	-9904,00	0,00	**-9904,00**
	Усього	**19500,00**	**0,00**	**19500,00**	**9596,00**	**0,00**	**9596,00**	**-9904,00**	**0,00**	**-9904,00**

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
1	2
1	Відхилення виникло через введення військового стану на території України, видатки бюджету проводились відповідно до постанови КМУ № 509 почергово.В зв'язку з цим на кінець року виникла бюджетна кредиторська заборгованість по КЕКВ 2210 в сумі 9680,00 грн.

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	Затрат											
1	Обсяг видатків на забезпечення діяльності ІРЦ	грн.	рішення двадцять третьої сесії Пирятинської міської ради восьмого скликання від 24.12.2021 № 904 "Про бюджет Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік"	19500,00	0,00	19500,00	9596,00	0,00	9596,00	-9904,00	0,00	-9904,00
	Продукту											
2	кількість наданих послуг	шт.	звіт про результати діяльності ІРЦ	125,00	0,00	125,00	125,00	0,00	125,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
3	кількість дітей з ООП в т.ч.:	осіб	журнал відвідування	23,00	0,00	23,00	23,00	0,00	23,00	0,00	0,00	0,00
4	діти ранього та дошкільного віку, які не відвідують ЗДО	осіб	заяви, зверення батьків	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
5	діти, які здобувають освіту у формі	осіб	заяви, звернення	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
	педагогічного патронажу		батьків									
	Якості											

6	динаміка видатків на утримання інклюзивно-ресурсного центру в порівнянні з минулими роками	відс.	розрахунок (19500/40000); (9596/24417)	48,75	0,00	48,75	39,30	0,00	39,30	-9,45	0,00	-9,45

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		
1	Обсяг видатків на забезпечення діяльності ІРЦ	грн.	Відхилення виникло через введення військового стану на території України, видатки бюджету проводились відповідно до постанови КМУ № 509 почергово.В зв'язку з цим на кінець року виникла бюджетна кредиторська заборгованість по КЕКВ 2210 в сумі 9680,00 грн.
	Продукту		
2	кількість наданих послуг	шт.	відхилення відсутнє.
	Ефективності		
3	кількість дітей з ООП в т.ч.:	осіб	відхилення відсутнє.
4	діти ранього та дошкільного віку, які не відвідують ЗДО	осіб	відхилення відсутнє.
5	діти, які здобувають освіту у формі педагогічного патронажу	осіб	відхилення відсутнє.
	Якості		
6	динаміка видатків на утримання інклюзивно-ресурсного центру в порівнянні з минулими роками	відс.	Відхилення виникло через введення військового стану на території України, видатки бюджету проводились відповідно до постанови КМУ № 509 почергово.В зв'язку з цим на кінець року виникла бюджетна кредиторська заборгованість по КЕКВ 2210 в сумі 9680,00 грн.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Затверджений обсяг видатків на утримання інклюзивно-ресурсного центру становить 19500 грн., касові видатки становлять 9596,0 грн., відхилення 9904 грн. виконання 50,79 % від затвердженого обсягу. В кінці року виникла кредиторська заборгованість через оголошені карантинні обмеження та повномаштабне вторгнення рф на територію України, було введенно в дію Постанови № 590, проплата здійснювалася не в повному обсязі. Сума кредиторської заборгованості становить - 9680,00 грн.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0611151 "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

* 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 відділу Людмила ЗІБНІЦЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)