

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		22039296 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти Мирноградської міської ради (найменування відповідального виконавця)		22039296 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0611152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	0553000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання консультацій та взаємодія з педагогічними працівниками закладів освіти
2	Надання психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових послуг дітям з особливими освітніми потребами
3	Реалізація заходів, спрямованих на забезпечення рівного доступу осіб з інвалідністю до інклюзивної, якісної та безплатної початкової й середньої освіти
4	Участь педагогічних працівників інклюзивно-ресурсного центру в командах психолого-педагогічного супроводу дитини з особливими освітніми потребами у закладах загальної середньої та дошкільної освіти

5. Мета бюджетної програми
Задоволення потреб мешканців міста 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»

№ 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
Усього		1 477 800,00		1 477 800,00	1 295 075,14		1 295 075,14	-182 724,86		-182 724,86
1	Створення належних умов для роботи Інклюзивно-ресурсного центру з метою надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1 477 800,00		1 477 800,00	1 295 075,14		1 295 075,14	-182 724,86		-182 724,86

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	Економне та раціональне використання коштів, враховуючи Указ Президента України від 24.02.2022 №64/22 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) для раціонального використання коштів освітньої субвенції.
---	---

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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	Одниця 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											
1.1	Обсяг витрат на створення належних умов для роботи Інклюзивно-ресурсного центру з метою надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої сувенції на інклюзивно-ресурсні центри	грн.	розрахунок до кошторису	1 477 800		1 477 800	1 295 075,14		1 295 075,14	-182 724,86		-182 724,86
1.2	Кількість Інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Мережа закладів	1		1	1		1			
1.3	Всього штатних одиниць персоналу, в тому числі:	од.	штатний розпис	7,5		7,5	5,5		5,5	-2		-2
1.4	штатна чисельність педагогічного персоналу за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої сувенції на інклюзивно-ресурсні центри	од.	штатний розпис	7		7	5		5	-2		-2
2	продукту											
2.1	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які зараховані та відвідують корекційно-розвиткові заняття:	осіб	розрахунок	23		23	23		23			
2.2	в групі дефектолога	осіб	розрахунок	8		8	8		8			
2.3	в групі логопеда:	осіб	розрахунок	9		9	9		9			
2.4	в групі психолога	осіб	розрахунок	6		6	6		6			
3	ефективності											
3.1	Середні витрати на 1 дитину, яка отримує державну підтримку (відношення загальної суми витрат до загальної кількості дітей) на рік за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої сувенції на інклюзивно-ресурсні центри	грн.	розрахунковий показник	64 252		64 252	56 307,61		56 307,61	-7 944,39		-7 944,39
4	якості											
4.1	Відсоток дітей з особливими освітніми потребами особам, які отримують відповідну допомогу до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		

1.1	Обсяг витрат на створення належних умов для роботи Інтегровано-ресурсного центру з метою надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на інтегровано-ресурсні центри	грн.	Економне та раціональне використання коштів, враховуючи Указ Президента України від 24.02.2022 №64/22 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) для раціонального використання коштів освітньої субвенції.
1.2	Кількість Інтегровано-ресурсних центрів	од.	Розбіжності відсутні
1.3	Всього штатних одиниць персоналу, в тому числі:	од.	Планова кількість 7,5 шт.од., фактично виконано за 2024 рік 5,0 шт.од. за рахунок вакансії 2,00 шт.од. педагогічного персоналу впродовж всього 2024 року.
1.4	штатна чисельність педагогічного персоналу за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на інтегровано-ресурсні центри	од.	Планова кількість 7,5 шт.од., фактично виконано за 2024 рік 5,0 шт.од. за рахунок вакансії 2,00 шт.од. педагогічного персоналу впродовж всього 2024 року.
2	продукту		
2.1	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які зараховані та відвідують корекційно-розвиткові заняття:	осіб	Розбіжності відсутні
2.2	в групі дефектолога	осіб	Розбіжності відсутні
2.3	в групі логопеда:	осіб	Розбіжності відсутні
2.4	в групі психолога	осіб	Розбіжності відсутні
3	ефективності		
3.1	Середні витрати на 1 дитину, яка отримує державну підтримку (відношення загальної суми витрат до загальної кількості дітей) на рік за рахунок коштів субвенції з місцевого бюджету на здійснення переданих видатків у сфері освіти за рахунок коштів освітньої субвенції на інтегровано-ресурсні центри	грн.	Розрахунковий показник
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2024 рік з урахуванням змін станом на кінець 2024 року. Внесення змін до результативних показників паспорта бюджетної програми проводилось згідно розпорядження Мирноградської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області в строки, встановлені законодавством. Надання освітніх послуг спеціалістами ІРЦ проводиться у дистанційному форматі у 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За бюджетною програмою протягом 2024 року проведені відповідні роботи для задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань затверджених кошторисом на 2024. Заробітна плата спеціалістам ІРЦ виплачена у повному обсязі у встановлені строки. Кредиторська заборгованість за 2024 рік відсутня. За підсумками 2024 року в умовах воєнного стану в Україні, мета і завдання бюджетної програми виконано у межах затверджених бюджетних призначень. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації з метою належного проведення заходів з організації освітнього процесу та розвитку особи з особливими освітніми потребами, що передбачені індивідуальною програмою розвитку та надаються фахівцями інтегровано-ресурсного центру.

* 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

Головний бухгалтер


(підпис)

Юлія КУБРАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОВЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)