

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	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Покровської селищної ради	41529203	(код за СДРПОУ)	0452300000	(код бюджету)
2	0610000	Відділ освіти, молоді та спорту виконавчого комітету Покровської селищної ради	41529203	(код за СДРПОУ)		
3	0611151	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету				
		(код Типова програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)		
		(найменування відповідального виконавця)				
		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечити надання належних умов для розвитку дітей з особливими освітніми потребами
2	Реалізація державної політики, спрямована на забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку
Забезпечення психолого-педагогічної оцінки та проведення корекційно-розвиткових послуг дітям з особливими освітніми потребами від 2 до 18 років, які здобувають дошкільну та загальну середню освіту.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання психолого-педагогічної допомоги дітям з особливими потребами в рамках інклюзивно-ресурсного центру
2	Забезпечити проведення якісної комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу інклюзивно-ресурсними центрами

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	Забезпечити рівні можливості для отримання повної загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання	368 391,00	1 049,00	369 440,00		293 100,00	0,00	293 100,00		-75 291,00	-1 049,00	-76 340,00	
	Усього	368 391,00	1 049,00	369 440,00		293 100,00	0,00	293 100,00		-75 291,00	-1 049,00	-76 340,00	

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**

Пояснення	
№ з/п	2
1	Протягом 2025 року касові видатки по загальному фонду склали 293100,00 грн., використання складає 79,56%. Не виконання по зарплатній платі з нарахуванням пов'язано із зменшенням розміру премії, по КЕКВ 2210 не було придбано канцтовари на суму 35000грн., по КЕКВ 2240"Послуги інтернет провайдерів" проведено на меншу суму, економія складала 6515грн., по КЕКВ 2282 не проводилось наванчання відповідальних за пожежну безпеку. По спеціальному фонду касові видатки не проводились в зв'язку з обмеженнями, пов'язаними з подовженням воєнного стану та з обмеженнями відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590."

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	
1	Комплексна програма розвитку освіти на території Покровської селищної ради на період 2022-2026 роки	37 850,00	1 049,00	38 899,00		22 560,00	0,00	22 560,00		-15 290,00	-1 049,00	-16 339,00	
	Усього	37 850,00	1 049,00	38 899,00		22 560,00	0,00	22 560,00		-15 290,00	-1 049,00	-16 339,00	

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 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	Обсяг видатків на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Конторис	368 391,00	1 049,00	369 440,00		293 100,00	0,00	293 100,00		-75 291,00	-1 049,00	-76 340,00	

2	всього середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Штатний розпис на 01.01.2025	6,50	0,00	6,50	0,00	6,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1	Кількість дітей, які охоплені роботою інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Інформація ІРЦ	314,00	0,00	314,00	0,00	278,00	-36,00	0,00	-36,00	0,00
2	кількість дітей віком від 2 до 6 років	осіб	Інформація ІРЦ	16,00	0,00	16,00	0,00	5,00	-11,00	0,00	-11,00	0,00
3	кількість дітей віком від 7 до 18 років	осіб	Інформація ІРЦ	298,00	0,00	298,00	0,00	273,00	-25,00	0,00	-25,00	0,00
	ефективності											
1	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунковий показник	56 675,54	161,38	56 836,92	0,00	45 092,34	-11 583,20	-161,38	-11 744,58	0,00
2	середньорічні витрати на одну дитину	грн.	розрахунковий показник	1 173,22	3,34	1 176,56	0,00	1 054,32	-118,90	-3,34	-122,24	0,00
	якості											
1	відсоток охоплення дітей інклюзивною освітою	відс.	Інформація ІРЦ	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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	затрат	3	4
1	Обсяг витрат на забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Протягом 2025 року касові видатки по загальному фонду склали 293100 грн., використання складало 79,56%. Не виконання по заробітній платі з нарахуванням пов'язано із зменшенням розміру премії, по КЕКВ 2210 не було придбано каністари на суму 3500грн., по КЕКВ 2240 "Послуги інтернет провайдера" проведено на меншу суму, економія складала 6515грн., по КЕКВ 2282 не проводилось навчання відповідальних за пожежну безпеку. По спеціальному фонду касові видатки не проводились, пов'язаними з подовженням востного стану та з обмеженнями відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590.
1	Кількість дітей, які охоплені роботою інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Кількість дітей, які охоплені роботою інклюзивно-ресурсного центру зменшилась на 36 осіб, в зв'язку з тим що 11 дітей перейшли в категорію діти від 7 до 18 років, вибули-бо досягли повноліття
2	кількість дітей віком від 2 до 6 років	осіб	Кількість дітей віком від 2 до 6 років зменшилась на 11 осіб, в зв'язку з тим, що ці діти перейшли в категорію діти від 7 до 18 років
3	кількість дітей віком від 7 до 18 років	осіб	Кількість дітей віком від 7 до 18 років зменшилась на 25 осіб, в зв'язку з тим що ці діти вибули-бо досягли повноліття
	ефективності		

1	середні витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Відхилення середніх витрат на утримання однієї штатної одиниці інклюзивно-ресурсного центру складає по загальному фонду 11583,20 грн. і спеціальному фонду-161,38 грн., що пояснюється обмеженнями, пов'язаними з подовженням воєнного стану та з обмеженнями відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590.
2	середньорічні витрати на одну дитину	грн.	Відхилення середніх витрат на утримання однієї дитини від планових показників за рахунок коштів загального фонду складає 118,90 грн та спеціального фонду - 3,34 грн., що пояснюється обмеженнями, пов'язаними з введенням воєнного стану та з обмеженнями відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590.
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Протягом 2025 року використання коштів складає 79,56% в зв'язку з обмеженнями, пов'язаними з подовженням воєнного стану та з обмеженнями відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2025 року були створені належні умови для надання повної загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначається пояснення щодо причин відхилення фактичних витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

*** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення фактичних витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми

Начальник відділу освіти, молоді та спорту виконавчого комітету
Покровської селищної ради



Мокіснко

(підпис)

Маргарита МОКІСНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Корніснко

(підпис)

Тетяна КОРНІСНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Провідний спеціаліст