

ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
		(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611151	0990	0656300000
		(код Програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Діагностика та психолого-педагогічний супровід дітей з особливими освітніми потребами та їх сімей.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на злобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікаційного супроводження.
2	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»

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 прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження.	1140800,00	0,00	1140800,00	811886,71	0,00	811886,71	-328913,29	0,00	-328913,29
	Усього	1140800,00	0,00	1140800,00	811886,71	0,00	811886,71	-328913,29	0,00	-328913,29

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	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками

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

гривень

№ з/п	Найменування місцеві/ 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 розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	161400,00	0,00	161400,00	147184,77	0,00	147184,77	-14215,23	0,00	-14215,23

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	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Рішення Коростенської міської ради "Про створення комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області від 24.05.2018 року №1070 зі змінами	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
3	Спеціалістів	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників Комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00

4	Робітників	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	Рішення 33 сесії VIII скликання Коростенської міської ради "Про затвердження граничної чисельності працівників комунальної установи "Коростенський інклюзивно-ресурсний центр" Коростенської міської ради Житомирської області" від 23.05.2024р. № 1768.	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Продукту	осіб	Спискові дані	1019,00	0,00	1019,00	1019,00	0,00	1019,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Ефективності	грн.	розрахунок	1119,53	0,00	1119,53	796,75	0,00	796,75	-322,78	0,00	0,00	-322,78	0,00
8	Середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину) Середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Рішення 30 сесії VIII скликання Коростенської міської ради «Про бюджет Коростенської міської територіальної громади на 2024 рік» від 21.12.2023р. № 1563 зі змінами	1140800,00	0,00	1140800,00	811886,71	0,00	811886,71	-328913,29	0,00	0,00	-328913,29	0,00
9	Якості	відс.	Розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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	2	3	4
	Затрат		
1	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	
2	середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	од.	
3	Спеціалістів	од.	
4	Робітників	од.	
5	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	
	Продукту		
6	Кількість дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	
	Ефективності		
7	Середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
8	Середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Згідно фінансування фактичного обсягу видатків на кінець звітного періоду утворився залишок кошторисних призначень, який вплинув на відхилення між показниками
	Якості		
9	Відсоток дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Неосвоєні кошторисні призначення призвели до утворення залишку коштів: на оплату праці з нарахуваннями за рахунок тимчасово вакантної посади, надання Чорнобильських відпусток, лікарняних термін яких більше 5-ти календарних днів, по інших видатках за рахунок придбання меншої кількості товарів, матеріалів (згідно зміненої потреби на придбання установи протягом року), по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок сприятливих погодних умов. Дана сукупність факторів вплинула на відсоток виконання бюджетної програми. Бюджетна програма по КПКВК 0611151 залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити рівний доступ дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти шляхом проведення психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги і системного кваліфікованого супроводження та інтеграції дітей з ООП в освітній простір.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 71,2%. Неосвоєні кошторисні призначення призвели до утворення залишку коштів: на оплату праці з нарахуваннями за рахунок надання Чорнобильських відпусток, лікарняних, термін яких більше 5-ти календарних днів, по інших видатках за рахунок придбання меншої кількості товарів, матеріалів (згідно зміненої потреби на придбання установи протягом року), по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок сприятливих погодних умов. Дана сукупність факторів вплинула на відсоток виконання бюджетної програми. Бюджетна програма по КПКВК 0611151 залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть змогу забезпечити рівний доступ дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти шляхом проведення психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги і системного кваліфікованого супроводження та інтеграції дітей з ООП в освітній простір.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми.

** Зазначються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник відділу освіти

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Оксана БЕРСЕНЕВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)