

## ЗВІТ про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611151	0990	0656300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого 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 належної методичної роботи установами освіти

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
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.
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.	1010900,00	910034,38	1920934,38	884249,74	910034,38	1794284,12	-126650,26	0,00	-126650,26
<b>Усього</b>		<b>1010900,00</b>	<b>910034,38</b>	<b>1920934,38</b>	<b>884249,74</b>	<b>910034,38</b>	<b>1794284,12</b>	<b>-126650,26</b>	<b>0,00</b>	<b>-126650,26</b>

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	Залишок коштів утворився згідно здійсненого фінансування фактично необхідного обсягу видатків

### 8. Видатки (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 видатки (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	
1	Програма розвитку освіти Коростенської міської територіальної громади на 2021-2025 роки, зі змінами	207000,00	0,00	207000,00	177286,10	0,00	177286,10	-29713,90	0,00	-29713,90	

### 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 22 сесії VII скликання 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



Ефективності																		
11	Середні витрати на одну дитину, в т.ч.:	грн.	Розрахункові дані	653,46	588,26	1241,72	571,59	88,26	1159,85	-81,87	0,00	-81,87						
12	хлопців	грн.	Розрахункові дані	653,46	588,26	1241,72	571,59	588,26	1159,85	-81,87	0,00	-81,87						
13	дівчат	грн.	Розрахункові дані	653,46	588,26	1241,72	571,59	588,26	1159,85	-81,87	0,00	-81,87						
14	Середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Розрахункові дані	1010900,00	910034,38	1920934,38	884249,74	910034,38	1794284,12	-126650,26	0,00	-126650,26						
<b>Якості</b>																		
15	Відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру, в т.ч.:	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00						
16	хлопців	відс.	Розрахункові дані	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00						
17	дівчат	відс.	Розрахункові дані	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															
<b>Затрат</b>																		
1	Кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.																
2	Спеціалістів, в т.ч.:	од.																
3	жінок	од.																
4	Робітників, в т.ч.:	од.																
5	жінок	од.																
6	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць, в т.ч.:	од.																
7	жінок	од.																
<b>Продукту</b>																		
8	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру, в т.ч.:	осіб																
9	хлопців	осіб																
10	дівчат	осіб																
<b>Ефективності</b>																		
11	Середні витрати на одну дитину, в т.ч.:	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника															
12	хлопців	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника															
13	дівчат	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника															
14	Середні витрати на утримання одного інклюзивно-ресурсного центру	грн.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника															

№	Назва показника	Відсоток	Відс.
15	Відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру, в т.ч.:		відс.
16	Хлопців		відс.
17	Дівчат		відс.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: затверджений обсяг видатків по загальному фонду становить 1010900,0 грн., касові видатки - 884249,74 грн., за спеціальним фондом (надходження, отримані за іншими джерелами власних надходжень, а саме благодійні внески, гранти та дарунки) затверджено та освоєно в повному обсязі. Неосвоєні кошторисні призначення призвели до утворення залишку коштів: по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок формування розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 93,4%. Неосвоєні кошторисні призначення призвели до утворення залишку коштів: по енергоносіям за рахунок економії споживання енергоресурсів внаслідок сприятливих погодних умов. Наявний залишок неосвоєних коштів на кінець звітного періоду вплинув на відсоток виконання бюджетної програми. За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. 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.

\* Зазначенося всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

\*\*\* Зазначенося пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу освіти

Алла КРАСНОКУТЬСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Світлана ПОЛОСЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)