

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0600000	Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області					44131710
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Відділ освіти Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області					44131710
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)					(код за ЄДРПОУ)
3.	0611152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції			2054100000
	(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	Розбудова якісної, ефективної та доступної для кожного системи освіти з формуванням національної і громадянської ідентичності, що відповідає вимогам територіальної громади, запитам особистості та потребам держави.

5. Мета бюджетної програми

створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити своєчасну оплату праці з нарахуваннями педагогічних працівників у інклюзивно-ресурсних центрах за рахунок освітньої субвенції

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Організація та створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інклюзивно-ресурсного центру	2014749,00	0,00	2014749,00	1958953,21	0,00	1958953,21	-55795,79	0,00	-55795,79
	Усього	2014749,00	0,00	2014749,00	1958953,21	0,00	1958953,21	-55795,79	0,00	-55795,79

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	По загальному фонду виникла економія коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України.

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		
		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 у Краснокутській селищній територіальній громаді на 2025-2027 роки	2014749,00	0,00	2014749,00	1958953,21	0,00	1958953,21	-55795,79	0,00	-55795,79

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.	мережа	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	штатний розпис	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
3	у т.ч. педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	штатний розпис	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	штатний розпис	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту											
5	кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	журнал обліку висновків про комплексну оцінку	106,00	0,00	106,00	106,00	0,00	106,00	0,00	0,00	0,00
6	в т.ч. дівчат	осіб	журнал обліку висновків про комплексну оцінку	39,00	0,00	39,00	39,00	0,00	39,00	0,00	0,00	0,00
7	в т.ч. хлопців	осіб	журнал обліку висновків про комплексну оцінку	67,00	0,00	67,00	67,00	0,00	67,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності											
8	середні витрати на одну дитину	грн.	розрахунок	19007,07	0,00	19007,07	18480,69	0,00	18480,69	-526,38	0,00	-526,38
9	в т.ч. дівчину	грн.	розрахунок	19007,07	0,00	19007,07	18480,69	0,00	18480,69	-526,38	0,00	-526,38
10	в т.ч. хлопця	грн.	розрахунок	19007,07	0,00	19007,07	18480,69	0,00	18480,69	-526,38	0,00	-526,38
	Якості											
11	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	в т.ч. дівчат	відс.	розрахунок	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
13	в т.ч. хлопців	відс.	розрахунок	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
	Затрат		
1	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
2	усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
3	у т.ч. педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
4	адмінперсоналу (за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу)	од.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Продукту		
5	кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
6	в т.ч. дівчат	осіб	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
7	в т.ч. хлопців	осіб	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
	Ефективності		
8	середні витрати на одну дитину	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок економії використання коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України.
9	в т.ч. дівчину	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок економії використання коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України.
10	в т.ч. хлопця	грн.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками утворилася за рахунок економії використання коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України.
	Якості		
11	відсоток дітей з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
12	в т.ч. дівчат	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.
13	в т.ч. хлопців	відс.	розбіжність між затвердженими та досягнутими показниками відсутня.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

По показнику ефективності розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками спостерігається зменшення витрат на одну дитину, яка отримує комплексну оцінку за рахунок економії по оплаті праці з нарахуванням працівників. Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками затрат, продукту та якості відсутня.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В ході реалізації бюджетної програми було забезпечено виконання заходів, спрямованих на забезпечення своєчасної оплати праці з нарахуваннями педагогічних працівників у інклюзивно-ресурсному центрі. На реалізацію заходів було заплановано витрат по загальному фонду - 2014749 грн., по спеціальному фонду відсутні. Протягом звітної періоду касові видатки за даним напрямом використання бюджетних коштів по загальному фонду склали - 1958953,21 грн., по спеціальному фонду відсутні. По загальному фонду виникла економія використання коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному більше 5 днів) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України. В результаті виконання бюджетної програми досягнуто поставленої мети та завдання, щодо забезпечення створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсного центру, забезпечення своєчасної оплати праці з нарахуваннями педагогічних працівників у інклюзивно-ресурсному центрі.

* 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 освіти

Головний бухгалтер

Ірина ГАПОН
(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Олена ПАНЧІШНА
(підпис)
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)