

Затверджено
 Наказ Міністерства фінансів України
 26 серпня 2014 року № 836
 "(у редакції наказу Міністерства фінансів України
 від 01 листопада 2022 року № 359)"

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		Департамент освіти і науки Запорізької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		37573094 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		Департамент освіти і науки Запорізької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		37573094 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611152 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1152 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0856200000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття дошкільної, повної загальної середньої, професійної (професійно-технічної) та позашкільної освіти

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 *	гривень								
		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	17 069 580,00		17 069 580,00	17 063 422,65		17 063 422,65	-6 157,35		-6 157,35
1	Оплата праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів	17 069 580,00		17 069 580,00	17 063 422,65		17 063 422,65	-6 157,35		-6 157,35

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 Економія витраток на оплату праці, у зв'язку з наявними вакантними посадами протягом року.

8. Витатки (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 витатки (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	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витатків (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	кількість центрів	од.	звітність	7		7	7		7			
	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць. у тому числі:			72,00		72,00	72,00		72,00			
1.2	педагогічного персоналу (крім адмінперсоналу)	од.	штатний розпис	72,00		72,00	72,00		72,00			
2	продукту											
2.1	кількість дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	дані управлінського обліку	39 301		39 301	4 467		4 467	-34 834		-34 834
2.2	дівчат	осіб	дані управлінського обліку	19 029		19 029	1 737		1 737	-17 292		-17 292
2.3	хлопців	осіб	дані управлінського обліку	20 272		20 272	2 730		2 730	-17 542		-17 542
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	грн.	розрахункові дані	434,33		434,33	3 819,88		3 819,88	3 385,55		3 385,55
3.2	діто-дні відвідування	днів	розрахункові дані	6 877 675		6 877 675	781 725		781 725	-6 095 950		-6 095 950
4	якості											
4.1	відсоток дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.2	дівчат	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			
4.3	хлопців	відс.	розрахункові дані	100,0		100,0	100,0		100,0			

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
1	затрат		
2	продукту		
2.1	кількість дітей (хлопців/дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсних центрів	осіб	меншення кількості дітей з особливими освітніми потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги, у зв'язку з безпековою ситуацією та міграцією дітей до безпечних районів.

2.2	дівчат	осіб	меншення кількості дітей з особливими освітніми потребами потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги, у зв'язку з безпековою ситуацією та міграцією дітей до безпечних районів.
2.3	хлопців	осіб	меншення кількості дітей з особливими освітніми потребами потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги, у зв'язку з безпековою ситуацією та міграцією дітей до безпечних районів.
3	ефективності		
3.1	середні витрати на одну дитину (хлопця/дівчину)	грн.	Середні витрати збільшились, тому, що діти з особливими освітніми потребами потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги, у зв'язку з безпековою ситуацією та міграцією дітей до безпечних районів
3.2	діто-дні відвідування	днів	меншення кількості дітей з особливими освітніми потребами потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги, у зв'язку з безпековою ситуацією та міграцією дітей до безпечних районів.
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані частково через зменшення кількості дітей з особливими освітніми потребами потребами, які отримують корекційно-розвиткові послуги, у зв'язку з безпековою ситуацією та міграцією дітей до безпечних районів.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми Програма є актуальною, для подальшої її реалізації.

* 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.

Заступник директора департаменту з економічних питань



(підпис)

Ксенія ГУГАЙЛО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)