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 2024 рік

1. **0600000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Відділ освіти Бобровицької міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **42265744** (код за ЄДРПОУ)

2. **0610000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Відділ освіти Бобровицької міської ради Чернігівської області** (найменування відповідального виконавця) **42265744** (код за ЄДРПОУ)

3. **0611152** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1152** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **0990** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **2552100000** (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
7	Створення належних умов для забезпечення надання загальної середньої освіти Інклюзивно-ресурсними центрами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання якісних послуг ІРЦ за рахунок коштів державної 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»

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 надання якісних послуг ІРЦ	994 300,00	0,00	994 300,00	935 708,23	0,00	935 708,23	-58 591,77	0,00	-58 591,77
	УСЬОГО	**994 300,00**	**0,00**	**994 300,00**	**935 708,23**	**0,00**	**935 708,23**	**-58 591,77**	**0,00**	**-58 591,77**

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	Відхилення виникло за рахунок вакантної посади консультанта

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
	Усього			**0,00**			**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

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
	затрат											
	кількість закладів	од.	зведення планів по мережі	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	штатний розпис	4,25	0,00	4,25	3,25	0,00	3,25	-1,00	0,00	-1,00
	продукту											
	Кількість дітей з особливими потребами, які можуть обслуговуватись в ІРЦ	осіб	положення про інклюзивно-ресурсний центр	55,00	0,00	55,00	55,00	0,00	55,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності											
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	розрахунок	233 953,00	0,00	233 953,00	287 910,23	0,00	287 910,23	53 957,23	0,00	53 957,23
	якості											
	відсоток забезпечення якісними послугами інклюзивно-ресурсним центром	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		
	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Відхилення виникло за рахунок вакантної посади консультанта
	продукту		
	ефективності		
	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії коштів на виплату заробітної плати у зв'язку з вакантною посадою консультанта

	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Наявність вакансії (1,0 шт.од. консультанта інклюзивно-ресурсного центру) привела до зменшення суми виплати заробітної плати, передбаченої планом бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Цілі бюджетної програми виконано на 94,11%

---

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надання 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 Бобровицької міської ради _____ Валентина МАРТИШЕВСЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний спеціаліст-бухгалтер _____ Вікторія ЯРМОШЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)