

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

<b>1</b>	<b>0600000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Відділ освіти Павлоградської міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>02142365</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>2</b>	<b>0610000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Відділ освіти Павлоградської міської ради</b> (найменування відповідального виконавця)	<b>02142365</b> (код за ЄДРПОУ)
<b>3</b>	<b>0611151</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1151</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) <b>0990</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<b>0458400000</b> (код бюджету) <b>раxунок коштів місцевого бюджету</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення всебічного розвитку особистості шляхом навчання, виховання та розвитку, які ґрунтуються на загальнопольовських цінностях та принципах, визначених Законом України "Про освіту"

**5. Мета бюджетної програми**

Створення належних умов діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету. Забезпечення рівних прав та можливостей хлопчиків і дівчаток та жінок і чоловіків. Вдосконалення освітнього процесу на засадах рівності прав та можливостей, поваги до людської гідності, інклюзивності зокрема за ознакою статті. Підвищення обізнаності працівників щодо застосування комплексного гендерного підходу в їхній діяльності.

**6. Завдання бюджетної програми**

№ з/п	Завдання
1	Експертна діагностика- проведення комплексної оцінки можливостей розвитку дитини; надання психолого-педагогічної допомоги; надання корекційно-розвиткових, психолого-педагогічних послуг; надання консультативної педагогічній

**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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Створення належних умов для реалізації шлей, мети та завдань з діяльності та функціонування інклюзивно-ресурсного центру	930 530,00	0,00	930 530,00	806 492,69	15 500,00	821 992,69	-124 037,31	15 500,00	-108 537,31			
	<b>Усього</b>	<b>930 530,00</b>	<b>0,00</b>	<b>930 530,00</b>	<b>806 492,69</b>	<b>15 500,00</b>	<b>821 992,69</b>	<b>-124 037,31</b>	<b>15 500,00</b>	<b>-108 537,31</b>			

гривень

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\*\*

Пояснення	
№ з/п	
1	Розбіжності між фактичними та плановими показниками виникли внаслідок дії воєнного стану відповідно до Указу Президента України від 24.02.2022 №664/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів від 09.06.2021 №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану".
1	-по заробітній платі за рахунок наявності вакантних посад -від скорочення потреб у закупівлі канц. та господарчих товарів і послуг необхідних для функціонування закладів та економією коштів, яка еквівалентна за результатами проведення процедур закупівель; -дотримання лімітів споживання енергоресурсів та проведення заходів з енергозбереження; -за рахунок залучення власних надходжень (благодійних внесків, грантів, дарунків).

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
1	Програма "Розвиток освіти у місті Павлограді на 2024-2026 роки"	96 152,00	0,00	96 152,00	55 346,00	0,00	55 346,00	-40 806,00	0,00	-40 806,00
2	Програма «Захист населення і територій від надзвичайних ситуацій техногенного та природного характеру в м. Павлоград на 2024-2026 роки»	9 000,00	0,00	9 000,00	3 948,00	0,00	3 948,00	-5 052,00	0,00	-5 052,00
	Усього	105 152,00	0,00	105 152,00	59 294,00	0,00	59 294,00	-45 858,00	0,00	-45 858,00

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 (інклюзивно-ресурсних центрів)	од.	План по мережі, штатах і контингентах установ на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2025 рік	11,00	0,00	11,00	6,00	0,00	6,00	-5,00	0,00	-5,00
	середньорічне число штатних одиниць адміністративного, вільного до педагогічного персоналу	од.	Штатний розпис на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00



	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Штатний розпис на 2025 рік	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Штатний розпис на 2025 рік	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) всього 14,5 одиниць з них 10 жінок	од.	Штатний розпис на 2025 рік	14,50	0,00	14,50	0,00	-5,00	9,50	0,00	-5,00	0,00	-5,00	-5,00
	продукту													
	Кількість дітей 254 з них (166-хлопців, 88-дівчаток) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Журнали обліку, особові справи дітей з ООП на 2025 рік	254,00	0,00	254,00	0,00	0,00	254,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей дошкільного віку з порушенням зору	осіб	Журнали та реєстри обліку документального підтвердження виконання завдань та проведення моніторингу динаміки розвитку дитини, особові справи дітей ООП за 2025 рік	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей дошкільного віку з порушенням слуху	осіб	Журнали та реєстри обліку документального підтвердження виконання завдань та проведення моніторингу динаміки розвитку дитини, особові справи дітей ООП за 2025 рік	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей дошкільного віку, які не відвідують заклади освіти	осіб	Журнали та реєстри обліку документального підтвердження виконання завдань та проведення моніторингу динаміки розвитку дитини, особові справи дітей ООП за 2025 рік	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей дошкільного віку з порушеннями мовлення	осіб	Журнали та реєстри обліку документального підтвердження виконання завдань та проведення моніторингу динаміки розвитку дитини, особові справи дітей ООП за 2025 рік	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей дошкільного віку з порушеннями інтелектуального розвитку	осіб	Журнали та реєстри обліку документального підтвердження виконання завдань та проведення моніторингу динаміки розвитку дитини, особові справи дітей ООП за 2025 рік	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

1	Кількість відвідувань дітей для проведення діагностичної експертизи	днів	Розрахунково: (кількість дітей x 2 (нормативна кількість зустрічей) x 4 (кількість задіяних фахівців) - журнал обліку висновків про комплексну оцінку, особові справи дітей з ООП	2 032,00	0,00	2 032,00	0,00	2 032,00	0,00	0,00
2	Обсяг часу для проведення, підготовки, обговорювання, розроблення рекомендацій висновку про комплексну оцінку та проведення психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових занять	од.	розрахунково: ((кількість дітей x2 (нормативна кількість зустрічей) x 4 (кількість задіяних фахівців) ) x 7 (нормативна витрата часу на формування висновку) - журнал, обліку висновків про комплексну оцінку, особові справи дітей	14 224,00	0,00	14 224,00	0,00	14 224,00	0,00	0,00
3	Середні витрати на одну дитину з особливо освітніми потребами	од.	Розрахунково (обсяг бюджетних призначень/ на кількість дітей)	3 663,51	0,00	3 663,51	61,03	3 236,20	-488,34	-427,31
4	Відсоток дітей (166-хлопців, 88-дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру	відс.	Журнали та реєстри обліку документального підтвердження виконання завдань та проведення моніторингу динаміки розвитку дитини, особові справи дітей ООП на 2025 рік	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	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 показниками
1	2	3	4
	затрат		
	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць) всього 14,5 одиниць з них 10 жінок	од.	Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли за рахунок наявності вакантних посад
	середньорічне число штатних одиниць робітників	од.	Розбіжності відсутні
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	од.	Розбіжності відсутні
	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу	од.	Розбіжності відсутні



	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	од.	Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли за рахунок наявності вакантних посад
	кількість закладів (інклюзивно-ресурсних центрів)	од.	Розбіжності відсутні
	продукту		
	кількість дітей шкільного віку з соціоадаптаційними труднощами	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей шкільного віку з навчальними труднощами	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей шкільного віку з порушеннями інтелектуального розвитку	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей шкільного віку з порушеннями мовлення	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей шкільного віку з порушеннями опорно- рухового апарату	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей шкільного віку з порушенням слуху	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей дошкільного віку з соціоадаптаційними труднощами	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей дошкільного віку з навчальними труднощами	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей дошкільного віку з порушеннями інтелектуального розвитку	осіб	Розбіжності відсутні
	кількість дітей дошкільного віку з порушеннями мовлення	осіб	Розбіжності відсутні

	кількість дітей дошкільного віку, які не відвідують заклади освіти	осіб	Розбіжності відсутні	
	кількість дітей дошкільного віку з порушенням слуху	осіб	Розбіжності відсутні	
	кількість дітей дошкільного віку з порушенням зору	осіб	Розбіжності відсутні	
	Кількість дітей 254 з них (166-хлопців, 88-дівчаток) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру	осіб	Розбіжності відсутні	
	<b>ефективності</b>			
1	Кількість відвідувань дітей для проведення діагностичної експертизи	днів	Розбіжності відсутні	
2	Обсяг часу для проведення, підготовки, обговорювання, розроблення рекомендацій висновку про комплексну оцінку та проведення психолого-педагогічних та корекційно-розвиткових занять	од.	Розбіжності відсутні	
3	Середні витрати на одну дитину з особливо освітніми потребами	од.	Розбіжності між плановими та фактичними показниками виникли за рахунок зменшення обсягів видатків у зв'язку з ефективним та раціональним використанням бюджетних коштів	
	<b>якості</b>			
4	Відсоток дітей (166-хлопців, 88-дівчат) з особливими освітніми потребами, які отримують послуги інклюзивно-ресурсного центру	відс.	Розбіжності відсутні	

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

**Завдання програми виконані. Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2025 року пояснюються наявністю вакансій та економічним споживанням енергоресурсів (проведення заходів з енергозбереження), економії від закупівель.**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Протягом 2025 року взаємодія закладів загальної середньої та дошкільної освіти з ІРЦ забезпечила якісну реалізацію інклюзивної моделі освіти. Завдяки системному супроводу фахівців центру було проведено комплексні оцінки, що дозволило адаптувати рівні підтримки та забезпечити наступність у навчанні та вихованні дітей з ООП. Фахівці Інтегровано-ресурсного центру забезпечують кваліфікований супровід та методологічну підтримку педагогічним працівникам закладів освіти, проводять інформаційно-просвітницьку діяльність серед громадськості. За звітний період ними було проведено 138 комплексних оцінок, 1759 діагностичних зустрічей, надано 425 корекційно-розвиткових послуг, 84 консультацій батькам дітей з ООП. У Палаці творчості дітей та юнацтва проведено навчальний семінар для педагогів закладу з теми "Організація інклюзивного навчання у закладах позашкільної освіти", на якому розглянуто питання щодо особливостей роботи з деякими категоріями дітей з ООП та алгоритмом організації інклюзивного освітнього середовища в освітніх закладах. Фахівцями ІРЦ разом з координаторами проєкту TіrryTalk проведено ZOOM-конференцію для асистентів вчителів та методистів закладів дошкільної освіти, під час якої представниками громадської організації "Говори!" були представлені "Цифрові засоби АДК в Україні", які допомагають комунікувати навчатись. Програма залишається актуальною та буде продовжена у наступних роках.

\* 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 Павлоградської міської ради

Головний бухгалтер відділу освіти Павлоградської міської ради



Грина ДЕМ'ЯНЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Дар'я АКСЬОНОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)