

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 2024 рік

1. 0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2. 0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Управління освіти департаменту розвитку Львівської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02144743 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3. 0611151 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1151 <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 коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		1356300000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів м. Львова

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	16 271 315,00		16 271 315,00	14 493 372,57		14 493 372,57	-1 777 942,43		-1 777 942,43
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів	16 229 700,00		16 229 700,00	14 474 310,57		14 474 310,57	-1 755 389,43		-1 755 389,43
2	Субвенція у вигляді міфжбюджетних трансфертів для надання послуг комплексної оцінки дітей з особливими освітніми потребами	41 615,00		41 615,00	19 062,00		19 062,00	-22 553,00		-22 553,00

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 зумовлене відсутністю підвищення I тарифного розряду ЄТС, економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв та дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»
2	Відхилення зумовлене покриттям видатків з місцевого бюджету

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)			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	Одниця 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
1	затрат											
1.1	кількість установ, що забезпечують право дітей з особливими потребами віком від 2 до 18 років на здобуття освіти	од.	звіт по мережі	8		8	8		8			
1.2	усього штатних одиниць	од.	штатний розпис	100		100	100		100			
1.3	- у тому числі педагогічного персоналу	од.	штатний розпис	72		72	72		72			
2	продукту											
2.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок	од.	статистичні дані	1 750		1 750	1 750		1 750			
2.2	кількість закладів	од.	розрахунково	1		1	1		1			
3	ефективності											
3.1	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок 1 інклюзивно-ресурсним центром	од.	розрахунково	219		219	219		219			
3.2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	розрахунково	162 297		162 297	144 743,11		144 743,11	-17 553,89		-17 553,89

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками***

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
3.2	середні витрати на утримання 1 працівника інклюзивно-ресурсного центру	грн/од	Відхилення зумовлене відсутністю підвищення I тарифного розряду ЄТС, економією бюджетних коштів за рахунок заходів економії енергоносіїв та дією постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану»

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено часткове виконання бюджетної програми, однак програма має високу ефективність, що характеризує ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (недаланих 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.

В.о.начальника управління


(підпис)

Наталія ДЖУС
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер


(підпис)

Оксана МИТНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)