

**ЗВІТ**  
**про виконання паспорта бюджетної програми**  
**місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	0600000	Департамент освіти Кам'янської міської ради			02142230
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти Кам'янської міської ради			02142230
	(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	0457100000
	(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	Нова Українська школа

5. Мета бюджетної програми

**Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти.**

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання психолого-педагогічної допомоги дітям з особливими освітніми потребами, забезпечення їх системного кваліфікованого супроводження, проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини

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	Оплата праці з нарахуваннями педагогічних працівників інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	5 255 544	0	5 255 544	5 244 921,54	0	5 244 921,54	-10 622,46	0	-10 622,46
	<b>УСЬОГО</b>	<b>5 255 544</b>	<b>0</b>	<b>5 255 544</b>	<b>5 244 921,54</b>	<b>0</b>	<b>5 244 921,54</b>	<b>-10 622,46</b>	<b>0</b>	<b>-10 622,46</b>

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 коштів освітньої субвенції переважно за нарахуваннями на оплату праці, через що немає можливості використати залишки коштів у повному обсязі

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
	Усього	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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
	<b>затрат</b>											
1	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	рішення міської ради	3	0	3	3	0	3	0	0	0
2	середньорічне число ставок (штатних одиниць) педагогічних працівників, які фінансуються за рахунок освітньої субвенції	од.	штатні розписи інклюзивно-ресурсних центрів	24,00	0	24,00	24,00	0	24,00	0	0	0
	<b>продукту</b>											
3	кількість дітей, яким надано психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги	осіб	звітність	64	0	64	39	0	39	-25	0	-25
4	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	осіб	звітність	720	0	720	912	0	912	192	0	192



	<b>ефективності</b>											
5	кількість дітей, яким надано психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги та яким проведено комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку, в розрахунку на одного кваліфікованного спеціаліста ІРЦ	осіб	розрахунок	37	0	37	45	0	45	8	0	8
	<b>якості</b>											
6	відсоток дітей, яким надано психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги та яким проведено комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку, до загальної кількості дітей, які цього потребували	відс.	розрахунок	100	0	100	100	0	100	0	0	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
	<b>затрат</b>		
	<b>продукту</b>		
3	кількість дітей, яким надано психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги	осіб	у паспорті бюджетної програми показник затверджено на рівні фактичного за 2022 рік, але в 2023 році фактично психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги в ІРЦ отримало менше дітей
4	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	осіб	у паспорті бюджетної програми показник затверджено на рівні фактичного за 2022 рік, але в 2023 році фактично комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку дитини в ІРЦ пройшло більше дітей
	<b>ефективності</b>		
5	кількість дітей, яким надано психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги та яким проведено комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку, в розрахунку на одного кваліфікованного спеціаліста ІРЦ	осіб	показник ефективності розраховується, виходячи з показників продукту, за якими склались відхилення

	якості		

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення склались:

- за показниками продукту через те, що в паспорті бюджетної програми показники затверджено на рівні фактичних за 2022 рік, але в 2023 році фактично психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги в ІРЦ отримало менше дітей, а комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку дитини пройшло більше дітей;
- та відповідно за показником ефективності, тому що він розраховується, виходячи з показників продукту

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, склались у зв'язку з економією коштів освітньої субвенції переважно за нарахуваннями на оплату праці, через що немає можливості використати залишки коштів у повному обсязі.

За результативними показниками продукту та ефективності відхилення склались через те, що в паспорті бюджетної програми зазначені показники затверджено на рівні фактичних за 2022 рік, але в 2023 році фактично психолого-педагогічні та корекційно-розвиткові послуги в ІРЦ отримало менше дітей, а комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку дитини пройшло більше дітей.

\* 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.

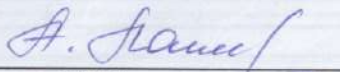
\*\*\* Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Директор департаменту освіти міської ради

  
(підпис)

**Наталія РЕВА**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Заступник директора департаменту освіти

  
(підпис)

**Ганна ЛАПШИНА**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)