

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 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.	0611200	1200	0990	Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	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

Надання освіти особам з особливими освітніми потребами в закладах дошкільної та загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання освіти особам з особливими освітніми потребами в закладах дошкільної та загальної середньої освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) для осіб з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних групах і класах закладів дошкільної та загальної середньої освіти	2 992 505	0	2 992 505	2 910 658,12	0	2 910 658,12	-81 846,88	0	-81 846,88
	УСЬОГО	2 992 505	0	2 992 505	2 910 658,12	0	2 910 658,12	-81 846,88	0	-81 846,88

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**

№ з/п	Пояснення
1	2
1	У зв'язку з надходженням субвенції в червні 2024 р. та її використанням до вересня для оплати корекційно-розвиткових занять лише в закладах дошкільної освіти, в яких на час літнього оздоровчого періоду скорочувалось відвідування, а також у зв'язку з відсутністю відповідних спеціалістів

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
	затрат											
1	обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	грн	кошториси	2 992 505	0	2 992 505	2 910 658,12	0	2 910 658,12	-81 846,88	0	-81 846,88
	продукту											
2	кількість дітей з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних групах і класах закладів дошкільної та загальної середньої освіти	осіб	звітність	607	0	607	625	0	625	18	0	18
	ефективності											
3	витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції	грн	розрахунок	4 930	0	4 930	4 657	0	4 657	-273	0	-273
	якості											
4	відсоток дітей, яким проведено додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття, 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
	затрат		
1	обсяг субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	грн	У зв'язку з надходженням субвенції в червні 2024 р. та її використанням до вересня для оплати корекційно-розвиткових занять лише в закладах дошкільної освіти, в яких на час літнього оздоровчого періоду скорочувалось відвідування, а також у зв'язку з відсутністю відповідних спеціалістів
	продукту		
2	кількість дітей з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних групах і класах закладів дошкільної та загальної середньої освіти	осіб	У новому навчальному році кількість дітей з особливими освітніми потребами збільшилась
	ефективності		
3	витрати на 1 дитину з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції	грн	Показник розраховується, виходячи з кількості дітей з особливими освітніми потребами, яка збільшилась
	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення склалися за результативними показниками:

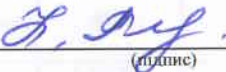
- затрат - у зв'язку з надходженням субвенції в червні 2024 р. та її використанням до вересня для оплати корекційно-розвиткових занять лише в закладах дошкільної освіти, в яких на час літнього оздоровчого періоду скорочувалось відвідування, а також у зв'язку з відсутністю відповідних спеціалістів;
- продукту та ефективності - через збільшення у новому навчальному році кількості дітей з особливими освітніми потребами.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми, та за результативним показником затрат склалися у зв'язку з надходженням субвенції в червні 2024 р. та її використанням до вересня для оплати корекційно-розвиткових занять лише в закладах дошкільної освіти, в яких на час літнього оздоровчого періоду скорочувалось відвідування, а також у зв'язку з відсутністю відповідних спеціалістів; за результативними показниками продукту та ефективності - через збільшення у новому навчальному році кількості дітей з особливими освітніми потребами.


* 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)