

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	<u>0600000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Відділ освіти Мирноградської міської ради</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>22039296</u> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Відділ освіти Мирноградської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>22039296</u> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<u>0611210</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1210</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0990</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами на кінець бюджетного періоду (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0553000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Доступність особам з особливими освітніми потребами усіх форм і типів освітніх послуг, що надаються державою

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання освіти особам з особливими освітніми потребами.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідної освіти 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
	Усього	1 186 904,48		1 186 904,48	759 853,32		759 853,32	-427 051,16		-427 051,16
1	Надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	1 186 904,48		1 186 904,48	759 853,32		759 853,32	-427 051,16		-427 051,16

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	Фактичне використання коштів згідно наданих (проведених) корекційно-розвиткових (занять) послуг з дітьми ООП у 2024 році

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	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
1	затрат											
1.1	Обсяг витрат на надання відповідної освіти особам з особливими освітніми потребами, в т.ч.:	грн.	розрахунок до кошторису	1 186 904,48		1 186 904,48	759 853,32		759 853,32	-427 051,16		-427 051,16
1.2	обсяг витрат на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні класи в ЗЗСО)	грн.	розрахунок до кошторису	882 517,78		882 517,78	605 602,62		605 602,62	-276 915,16		-276 915,16
1.3	обсяг витрат на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні групи в ЗДО)	грн.	розрахунок до кошторису	304 386,7		304 386,7	154 250,7		154 250,7	-150 136		-150 136
1.4	Кількість класів в ЗЗСО для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні класи)	грн.	мережа класів	32		32	32		32			
1.5	Кількість груп в ЗДО для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні групи)	грн.	мережа груп	5		5	5		5			
2	продукту											
2.1	Кількість учнів в ЗЗСО,які охоплені державною підтримкою	грн.	мережа класів	46		46	44		44	-2		-2
2.2	Кількість годин для проведення корекційно-розвиткових занять з учнями в ЗЗСО	годин	розрахунок до кошторису	5 549,28		5 549,28	3 808		3 808	-1 741,28		-1 741,28
2.3	Кількість вихованців ЗДО,які охоплені державною підтримкою	осіб	мережа груп	12		12	12		12			
2.4	Кількість годин для проведення корекційно-розвиткових занять з вихованцями в ЗДО	осіб	розрахунок до кошторису	1 914,02		1 914,02	1 001		1 001	-913,02		-913,02
3	ефективності											
3.1	Середня вартість однієї корекційно-розвиткової години з учнем в ЗЗСО	грн.	розрахунковий показник	159,03		159,03	159,03		159,03			
3.2	Середня вартість однієї корекційно-розвиткової години з вихованцем в ЗДО	грн.	розрахунковий показник	159,03		159,03	154,1		154,1	-4,93		-4,93
4	якості											
4.1	Відсоток забезпечення державною підтримкою осіб з особливими освітніми потребами до запланованого	відс.	розрахунковий показник	100		100	100		100			

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
1	затрат		
1.1	Обсяг витрат на надання відповідної освіти особам з особливими освітніми потребами, в т.ч.:	грн.	Фактичне використання коштів згідно наданих (проведених) корекційно-розвиткових (занять) послуг з дітьми ООП у 2024 році
1.2	обсяг витрат на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні класи в ЗЗСО)	грн.	Фактичне використання коштів згідно наданих (проведених) корекційно-розвиткових (занять) послуг в ЗЗСО з дітьми ООП у 2024 році

1.3	обсяг витрат на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні групи в ЗДО)	грн.	Фактичне використання коштів згідно наданих (проведених) корекційно-розвиткових (занять) послуг в ЗДО з дітьми ООП у 2024 році
1.4	Кількість класів в ЗЗСО для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні класи)	грн.	Розбіжності відсутні
1.5	Кількість груп в ЗДО для надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (інклюзивні групи)	грн.	Розбіжності відсутні
2	продукту		
2.1	Кількість учнів в ЗЗСО, які охоплені державною підтримкою	грн.	зведення фактичних показників за мережею, штатами та контингентами
2.2	Кількість годин для проведення корекційно-розвиткових занять з учнями в ЗЗСО	годин	Відхилення між обсягом запланованих годин та фактично проведених обумовлена відсутністю спеціалістів для надання корекційно-розвиткових годин
2.3	Кількість вихованців ЗДО, які охоплені державною підтримкою	осіб	Розбіжності відсутні
2.4	Кількість годин для проведення корекційно-розвиткових занять з вихованцями в ЗДО	осіб	Відхилення між обсягом запланованих годин та фактично проведених обумовлена відсутністю спеціалістів для надання корекційно-розвиткових годин
3	ефективності		
3.1	Середня вартість однієї корекційно-розвиткової години з учнем в ЗЗСО	грн.	Розбіжності відсутні
3.2	Середня вартість однієї корекційно-розвиткової години з вихованцем в ЗДО	грн.	Зменшення середньої вартості 1-ї години внаслідок встановлення ЕСВ у розмірі 8,41 % працюючим інвалідам в ЗДО №3 "Сонечко", ЗДО №8 "Конвалія"
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники доведені відповідно до плану, затвердженого у паспорті бюджетної програми на 2024 рік з урахуванням змін станом на кінець 2024 року. Внесення змін до результативних показників паспорта бюджетної програми проводилось згідно Рішення Мирноградської міської ради, розпорядження Мирноградської міської військової адміністрації Покровського району Донецької області в строки, встановленні законодавством. Відсоток якості виконання результативних показників 100%.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

"За бюджетною програмою протягом 2024 року проведені відповідні роботи для забезпечення надання відповідної освіти особам з особливими освітніми потребами. Використання бюджетних коштів проводилось в межах планових асигнувань затверджених кошторисом на 2024. відсутня. За підсумками 2024 року в умовах воєнного стану в Україні, мета і завдання бюджетної програми виконано у межах затверджених бюджетних призначень. Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Кредиторська заборгованість за 2024 рік відсутня.

* 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

Головний бухгалтер



Юлія КУБРАК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина БОРОВЕЦЬ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)