

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26 серпня 2014 року № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)Наказ Міністерства
фінансів України 26 серпня 2014 року № 836

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2024 рік				
1.	(0)(0)(0)(0)(0)(6) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту	Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування головного розпорядника)	(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0) (код за ЄДРПОУ)
2.	(0)(0)(0)(0)(0)(6)(1) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Відділ освіти, молоді та спорту	Хорольської міської ради Лубенського району Полтавської області (найменування відповідального виконавця)	(4)(4)(1)(3)(3)(6)(6)(0) (код за ЄДРПОУ)
3.	(0)(6)(1)(1)(2)(0)(0) (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(1) (2) (0) (0) (код Типової програмної класифікації видатків та	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими (найменування бюджетної програми)	(1)(6)(5)(7)(1)(0)(0)(0)(0)(0) (код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми	
N з/п	Ціль державної політики
1	Організації навчання осіб з особливими освітніми потребами у закладах загальної середньої та дошкільної освітиза рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

5. Мета бюджетної програми	
Створення умов для забезпечення прав і можливостей осіб з особливими освітніми потребами для здобуття ними освіти	

6. Завдання бюджетної програми	
N з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету

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»

N 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	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами,	167 370,00	-	167 370,00	167 370,00	-	167 370,00	-	-	-
	Усього	167 370,00	-	167 370,00	167 370,00	-	167 370,00	-	-	-

7.2. Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетнихкоштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми**

N з/п	Пояснення
1	2
1	За звітний період по КПКВ 0611200 „ Надання освіти за рах.субвенції з держ. бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами ” передбачено 167370,00 грн., касові видатки 167370,00 грн., залишок невикористаних асигнувань – 0,00 гривень.

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

N 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
		0,00	-	-	-	-	-	-	-	-
	Усього	-	-	-	-	-	-	-	-	-

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

N 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	видатки на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, в тому числі:	грн.	кошторис, річний звіт на 2024 рік	167 370,00	-	167 370,00	167 370,00	-	167 370,00	-	-	-
2	видатки на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять	грн.	кошторис, річний звіт на 2024 рік	167 370,00	-	167 370,00	167 370,00	-	167 370,00	-	-	-
3	кількість закладів освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.	мережа	20,00	-	20,00	20,00	-	20,00	-	-	-
4	кількість інклюзивних класів (груп)	од.	мережа	43,00	-	43,00	43,00	-	43,00	-	-	-
5	кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями	од.	звітність установи	107,00	-	107,00	107,00	-	107,00	-	-	-

2	продукту											
1	загальна кількість дітей з особливими освітніми потребами	осіб	мережа	49,00	-	49,00	49,00	-	49,00	-	-	-
2	кількість осіб з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	осіб	мережа	40,00	-	40,00	40,00	-	40,00	-	-	-
3	кількість осіб з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	осіб	мережа	9,00	-	9,00	9,00	-	9,00	-	-	-
4	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	од.	звітність установи	1 082,00	-	1 082,00	1 082,00	-	1 082,00	-	-	-
5	кількість хлопців з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	осіб	мережа	22,00	-	22,00	22,00	-	22,00	-	-	-
6	кількість дівчат з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	осіб	мережа	18,00	-	18,00	18,00	-	18,00	-	-	-
7	кількість хлопців з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	осіб	мережа	6,00	-	6,00	6,00	-	6,00	-	-	-
8	кількість дівчат з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	осіб	мережа	3,00	-	3,00	3,00	-	3,00	-	-	-
9	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) для хлопців з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	од.	звітність установи	486,00	-	486,00	486,00	-	486,00	-	-	-
10	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) для дівчат з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	од.	звітність установи	397,00	-	397,00	397,00	-	397,00	-	-	-
11	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) для хлопців з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	од.	звітність установи	133,00	-	133,00	133,00	-	133,00	-	-	-
12	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) для дівчат з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	од.	звітність установи	66,00	-	66,00	66,00	-	66,00	-	-	-

3	ефективності											
1	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн.	розрахунок	3 415,71	-	3 415,71	3 415,71	-	3 415,71	-	-	-
2	середні витрати на одного хлопця з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	грн.	розрахунок	3 415,71	-	3 415,71	3 415,71	-	3 415,71	-	-	-
3	середні витрати на одну дівчину з особливими освітніми потребами в інклюзивних класах	грн.	розрахунок	3 415,71	-	3 415,71	3 415,71	-	3 415,71	-	-	-
4	середні витрати на одного хлопця з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	грн.	розрахунок	3 415,71	-	3 415,71	3 415,71	-	3 415,71	-	-	-
5	середні витрати на одну дівчину з особливими освітніми потребами в інклюзивних групах	грн.	розрахунок	3 415,71	-	3 415,71	3 415,71	-	3 415,71	-	-	-

4	якості											
1	кількість днів відвідування	днів	розрахунок	175,00	-	175,00	175,00	-	175,00	-	-	-
2	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	відс.	розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-

3	відсоток осіб (дітчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	відс.	розрахунок	100,00	-	100,00	100,00	-	100,00	-	-	-
4	відсоток хлопців з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги) в інклюзивних класах	відс.	розрахунок	44,90	-	44,90	44,90	-	44,90	-	-	-
5	відсоток дівчат з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги) в інклюзивних класах	відс.	розрахунок	36,73	-	36,73	36,73	-	36,73	-	-	-
6	відсоток хлопців з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги) в інклюзивних групах	відс.	розрахунок	12,25	-	12,25	12,25	-	12,25	-	-	-
7	відсоток дівчат з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги) в інклюзивних групах	відс.	розрахунок	6,12	-	6,12	6,12	-	6,12	-	-	-
8	відсоток хлопців з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних класах	відс.	розрахунок	44,90	-	44,90	44,90	-	44,90	-	-	-
9	відсоток дівчат з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних класах	відс.	розрахунок	36,73	-	36,73	36,73	-	36,73	-	-	-
10	відсоток хлопців з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних групах	відс.	розрахунок	12,25	-	12,25	12,25	-	12,25	-	-	-
11	відсоток дівчат з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку в інклюзивних групах	відс.	розрахунок	6,12	-	6,12	6,12	-	6,12	-	-	-

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

N з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

За звітний період по КПКВ 0611200 „Надання освіти за рах.субвенції з держ. бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами ” передбачено 167370,00 грн., касові видатки 167370,00 грн., залишок невикористаних асигнувань – 0,00 гривень.У 2024 році забезпечено надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету. Аналіз стану виконання результативних показників затрат, продукту та ефективності свідчить про ефективне управління бюджетними коштами. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного,

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Мета бюджетної програми: створення умов для забезпечення прав і можливостей осіб з особливими освітніми потребами для здобуття ними освіти – виконана. Видатки у звітному році здійснені відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Виконання результативних показників бюджетної програми проаналізовано за звітний період. У 2024 році забезпечено надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах дошкільної освіти, закладах загальної середньої освіти. Завдання бюджетної програми виконано на 100%, по загальному фонду із забезпеченням ефективного, цільового та економного використання бюджетних коштів, що створило належні умови для діяльності працівників та функціонування відділу освіти, молоді та спорту Хорольської міської ради, що забезпечило ефективну роботу установи. Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації в наступному році.

* 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 використаннябюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Керівник установи - головного розпорядника бюджетних коштів

Грина ШТЕЙНБЕРГ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Керівник самостійного структурного підрозділу з фінансово-економічних питань - головного розпорядника бюджетних коштів

Інна ГАНЗЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

{форма звіту із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 28.04.2017 р. N 472, у редакції наказів Міністерства фінансів України від 15.11.2018 р. N 908, від 29.12.2018 р. N 1209, із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 07.08.2019 р. N 336}