

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ Міністерства фінансів України
26.08.2014 № 836
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 01 листопада 2022 року № 359)

ЗВІТ
про виконання паспорта бюджетної програми
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради			02146920
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Департамент освіти та науки Хмельницької міської ради			02146920
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)		(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611200	1200	0990	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	2256400000
(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 спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Реалізація заходів спрямованих на забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної інклюзивної, початкової, середньої освіти та професійної (професійно-технічної) освіти.

5. Мета бюджетної програми

Забезпечити навчання й виховання дітей з особливими потребами у звичайному навчальному закладі, де створені умови для забезпечення максимальної ефективності навчального процесу.

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах дошкільної освіти (крім закладів дошкільної освіти (ясел-садків) компенсуючого типу), закладах загальної середньої освіти (крім спеціальних шкіл, санаторних шкіл, навчально- реабілітаційних центрів), закладах професійної (професійно-технічної) освіти державної та комунальної власності. Придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку, що дають змогу опанувати навчальну програму, для осіб з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах (групах) закладів дошкільної, загальної середньої та професійної (професійно-технічної) освіти.

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)	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	0.00	0.00	0.00
	УСЬОГО	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	0.00	0.00	0.00

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	Бюджетна програма у 2024 році була реалізована відповідно до затверджених планових показників. Усі заходи, передбачені програмою, виконані в 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
1	Програма розвитку освіти Хмельницької міської територіальної громади на 2022-2026 роки (із змінами і доповненнями)	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	0.00	0.00	0.00
	Усього	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	7,005,709.00	0.00	7,005,709.00	0.00	0.00	0.00

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											
	Кількість закладів, у яких навчаються і виховуються діти з ООП з них:	од.	Мережа	69.00	0.00	69.00	69.00	0.00	69.00	0.00	0.00	0.00
	заклади дошкільної освіти	од.	Мережа	29.00	0.00	29.00	29.00	0.00	29.00	0.00	0.00	0.00
	заклади загальної середньої освіти	од.	Мережа	39.00	0.00	39.00	39.00	0.00	39.00	0.00	0.00	0.00
	заклади професійної (професійно-технічної) освіти	од.	Мережа	1.00	0.00	1.00	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
	продукту											
	Кількість дітей з особливими освітніми потребами які потребують підтримки з них:	осіб	Мережа	958.00	0.00	958.00	958.00	0.00	958.00	0.00	0.00	0.00
	вихованців з ООП ЗДО	осіб	Мережа	396.00	0.00	396.00	396.00	0.00	396.00	0.00	0.00	0.00
	учнів з ООП ЗОШ	осіб	Мережа	560.00	0.00	560.00	560.00	0.00	560.00	0.00	0.00	0.00
	учнів з ООП ДНЗ ВПО	осіб	Мережа	2.00	0.00	2.00	2.00	0.00	2.00	0.00	0.00	0.00
	ефективності											
	Середньорічні витрати на одну дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Розрахунок	7,312.85	0.00	7,312.85	7,312.85	0.00	7,312.85	0.00	0.00	0.00

	Вартість 1 год додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	грн.	Розрахунок	118.03	0.00	118.03	118.03	0.00	118.03	0.00	0.00	0.00
	Середня кількість дітей на один заклад ЗДО	осіб	Розрахунок	14.00	0.00	14.00	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
	Середня кількість дітей на один заклад ЗОШ	осіб	Розрахунок	14.00	0.00	14.00	14.00	0.00	14.00	0.00	0.00	0.00
	якості											
	Відсоток охоплення дітей, учнів	відс.	Розрахунок	100.00	0.00	100.00	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00

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		
	Кількість закладів, у яких навчаються і виховуються діти з ООП з них:	од.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	заклади дошкільної освіти	од.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	заклади загальної середньої освіти	од.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	заклади професійної (професійно-технічної) освіти	од.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	продукту		
	Кількість дітей з особливими освітніми потребами які потребують підтримки з них:	осіб	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	вихованців з ООП ЗДО	осіб	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	учнів з ООП ЗОШ	осіб	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	учнів з ООП ДНЗ ВПО	осіб	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	ефективності		
	Середньорічні витрати на одну дитину з особливими освітніми потребами	грн.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Вартість 1 год додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових	грн.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Середня кількість дітей на один заклад ЗДО	осіб	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	Середня кількість дітей на один заклад ЗОШ	осіб	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.
	якості		
	Відсоток охоплення дітей, учнів	відс.	Під час виконання бюджетної програми в період травень-грудень не було виявлено розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

У 2024 році бюджетна програма була виконана у повному обсязі. Всі заходи, передбачені програмою, реалізовано відповідно до затверджених планових показників. Основною метою програми було забезпечення рівного доступу до якісної освіти для осіб з особливими освітніми потребами шляхом фінансування додаткових послуг. Загальний обсяг освоєних коштів: 7 005 709,00 грн, що становить 100% від затвердженого обсягу субвенції. Кількість годин корекційно - розвиткових послуг фактично виконано — 59 355, що складає виконання 100 %. Виконання бюджетної програми досягло запланованих результатів у повному обсязі. Програма сприяла реалізації державної політики у сфері інклюзивної освіти та забезпечила надання якісних освітніх послуг для учнів із особливими освітніми потребами.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма у 2024 році була виконана в повному обсязі. Програма забезпечила реалізацію державної політики у сфері інклюзивної освіти та сприяла створенню умов для рівного доступу до якісних освітніх послуг для осіб із особливими освітніми потребами. Реалізація програми дала змогу не лише виконати заплановані показники, а й сприяти інтеграції учнів із особливими освітніми потребами у навчальний процес. Це позитивно вплинуло на їхній освітній рівень, розвиток ключових компетентностей та соціальну адаптацію. Завдяки належному плануванню та ефективному використанню фінансових ресурсів програма виконана в повному обсязі.

* 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.

**В.о. директора Департаменту освіти та науки Хмельницької
міської ради**

(підпис)	Ольга КШАНОВСЬКА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник фінансово-економічного відділу-головний бухгалтер
Департаменту освіти та науки Хмельницької міської ради**

(підпис)	Оксана ЛІСОВОДСЬКА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)