

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

Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2025 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти і науки Запорізької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	37573094 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент освіти і науки Запорізької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	37573094 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611501 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1501 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
Проведення (надання) додаткових психологопедагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (за спеціальним фондом державного бюджету) <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>			
			0856200000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для здобуття дошкільної, повної загальної середньої, професійної (професійно-технічної) та позашкільної освіти

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для забезпечення прав і можливостей осіб з особливими освітніми потребами для здобуття ними освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ 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»

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
Усього			4 872 300,00	4 872 300,00		967 905,89	967 905,89		-3 904 394,11	-3 904 394,11
1	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами у закладах освіти		4 872 300,00	4 872 300,00		967 905,89	967 905,89		-3 904 394,11	-3 904 394,11

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 тим, що проведення розвитко-корекційних занять здійснюється на підставі заяв батьків та заключених договорів між замовником та надавачем послуг.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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	Одниця 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	кількість закладів освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од	кошторис		87	87		87	87			
1.2	дошкільна освіта	од	кошторис		16	16		16	16			
1.3	загальна середня освіта	од	кошторис		71	71		71	71			
1.4	кількість інклюзивних класів (груп)	од	звітність		464	464		464	464			
1.5	кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями	од	звітність		289	289		222	222		-67	-67
2	продукту											
2.1	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	од	дані управлінського обліку		30 636	30 636		8 193	8 193		-22 443	-22 443
2.2	кількість осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, охоплені психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами)	осіб	дані управлінського обліку		1 030	1 030		1 030	1 030			
2.3	дівчат	осіб	дані управлінського обліку		397	397		397	397			
2.4	хлопців	осіб	дані управлінського обліку		633	633		633	633			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на одну особу (дівчину/хлопця) з особливими освітніми потребами	грн.	розрахункові дані		4 730,39	4 730,39		939,71	939,71		-3 790,68	-3 790,68
4	якості											
4.1	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги)	відс	розрахункові дані		100,0	100,0		100,0	100,0			

4.2	відсоток осіб (дівчат/хлопців) з особливими освітніми потребами, які опанували навчальну програму з використанням спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	відс.	розрахункові дані	100,0	100,0	100,0	100,0			
4.3	дівчат	відс.	розрахункові дані	100,0	100,0	100,0	100,0			
4.4	хлопців	відс.	розрахункові дані	100,0	100,0	100,0	100,0			

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							
1	затрат									
1.5	кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями	од.	У зв'язку з тим, що проведення розвитко-корекційних занять здійснюється на підставі заяв батьків та заключених договорів між замовником та надавачем послуг.							
2	продукту									
2.1	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	од.	У зв'язку з тим, що проведення розвитко-корекційних занять здійснюється на підставі заяв батьків та заключених договорів між замовником та надавачем послуг.							
3	ефективності									
3.1	середні витрати на одну особу (дівчину/хлопця) з особливими освітніми потребами	грн	Відхилення показників відбулося за рахунок фактичних видатків на проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно - розвиткових занять							
4	якості									

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Відхилення виникло у зв'язку зі зменшенням кількістю укладених цивільно-правових договорів з фахівцями фактично було менше, ніж планувалося

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Затверджені паспортом бюджетної програми та фактично проведені у 2025 році видатки, надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. Програма є актуальною, для подальшої її реалізації

* 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.

Заступник директора департаменту з економічних питань

(підпис)

Ксенія ГУГАЙЛО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)