

ЗВІТ

про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2025 рік

1.	06000000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)			
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			
2.	0610000	Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради	02143212
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)			
(найменування відповідального виконавця)			
3.	0611501	1501 0990	0656300000
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)			
(код Функциональної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)			
(код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету)			
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)			
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету)			

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Ціль державної політики

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання загальної середньої та дошкільної освіти дітям, які потребують корекції фізичного та /або розумового розвитку

Забезпечення надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Завдання
2	Завдання

Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти

Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету

Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання
 2.1. 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	усього		
				5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Затрат кількість закладів освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	3	4	0,00	40,00	40,00	0,00	40,00	40,00	0,00	0,00	0,00
1		од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатної чисельності працівників закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2025-2026 навчальний рік» від 05.09.2025р. № 431, зі змінами									
2	кількість інклюзивних класів (груп)	од.	Рішення виконавчого комітету Коростенської міської ради «Про затвердження фактичної мережі та штатної чисельності працівників закладів освіти Коростенської міської територіальної громади та централізованої бухгалтерії відділу освіти на 2025-2026 навчальний рік» від 05.09.2025р. № 431, зі змінами	0,00	170,00	170,00	0,00	170,00	170,00	0,00	0,00	0,00
3	Продукту кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	годин	Звітні дані	0,00	4334,00	4334,00	0,00	3729,00	3729,00	0,00	-605,00	-605,00
4	потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами), в т.ч.	осіб	Спискові дані	0,00	237,00	237,00	0,00	237,00	237,00	0,00	0,00	0,00
5	хлопців	осіб	Спискові дані	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	0,00	0,00
6	дівчат	осіб	Спискові дані	0,00	113,00	113,00	0,00	113,00	113,00	0,00	0,00	0,00

Ефективності	Розрахункові дані	0,00	2908,44	2908,44	0,00	2502,54	0,00	-405,90
7 середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами, в т.ч.:	грн.	0,00	2908,44	2908,44	0,00	2502,54	0,00	-405,90
8 хлопців	Розрахункові дані	0,00	2908,44	2908,44	0,00	2502,54	0,00	-405,90
9 дівчат	Розрахункові дані	0,00	2908,44	2908,44	0,00	2502,54	0,00	-405,90
Якості								
10 відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги), в т.ч.:	відс.	0,00	100,00	100,00	0,00	86,00	0,00	-14,00
11 хлопців	Розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	86,00	0,00	-14,00
12 дівчат	Розрахункові дані	0,00	100,00	100,00	0,00	86,00	0,00	-14,00

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

№ з/л	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками					
1	Затрат	3	4					
1	кількість закладів освіти (за рівнями освіти), в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	од.						
2	кількість інклюзивних класів (груп)	од.						
	Продукту							
3	кількість проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	годин	Неявний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником					
4	кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами), в т.ч.:	осіб						
5	хлопців	осіб						
6	дівчат	осіб						
	Ефективності							
7	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами, в т.ч.:	грн.	Неявний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником					
8	хлопців	грн.	Неявний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником					
9	дівчат	грн.	Неявний залишок кошторисних призначень на кінець звітного періоду вплинув на відхилення між плановим та фактичним результативним показником					

Якості	Відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги), в т.ч.:	Відс.	Зміна інших показників в...нуло на формування відхилення даного показника
10	хлопців	відс.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника
11	дівчат	відс.	Зміна інших показників вплинуло на формування відхилення даного показника

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників: передбачено асигнувань по спеціальному фонду - 689300,0грн., касові видатки становлять 593102,87грн. Здійснення фінансування фактичного обсягу видатків призвело до наявності невикористаних бюджетних асигнувань на кінець звітного періоду, що вплинуло на формування розбіжностей між плановими та фактичними показниками.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма виконана на 86%. Наявний залишок неосвоєних бюджетних асигнувань на кінець звітного періоду, що виник внаслідок фінансування фактичного обсягу видатків, вплинув на відсоток виконання бюджетної програми. За підсумками 2025 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано. Дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої реалізації в наступних бюджетних періодах, що дасть можливість забезпечення виконання гарантій держави в частині підтримки осіб 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.

Начальник відділу освіти

Алла КРАСНОКУТСЬКА

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

Світлана ПОЛОСЕНКО

(підпис) (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)