

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.	4900000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	37405111 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	4910000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	37405111 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	4911152 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1152 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
				2600000000 <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їх системного кваліфікаційного супроводу за рахунок освітньої субвенції

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)			гривень		
		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	1 316 047,00		1 316 047,00	1 316 047,00		1 316 047,00			
1	Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції	1 316 047,00		1 316 047,00	1 316 047,00		1 316 047,00			

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

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	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 Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції												
1	затрат											
1.1	Обсяг видатків на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти осіб з особливими освітніми потребами шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції	грн.	Звітність установ	1 316 047		1 316 047	1 316 047		1 316 047			
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	4		4	4		4			
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	4		4	4		4			
2	продукту											
2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Звітність установ	1 998		1 998	2 426		2 426	428		428
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	1 011		1 011	1 273		1 273	262		262
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	987		987	1 153		1 153	166		166
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	грн.	Розрахунок	659		659	542		542	-117		-117
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	659		659	542		542	-117		-117
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	659		659	542		542	-117		-117
3.4	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку	осіб	Розрахунок	500		500	607		607	107		107
4	якості											
4.1	динаміка кількості дітей до попереднього року	відс.	Розрахунок	127		127	121		121	-6		-6
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції		
1	затрат		
2	продукту		
2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок
2.2	- дівчата	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок
2.3	- хлопці	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	грн.	Середні витрати на 1 дитину зменшились у зв'язку із збільшенням кількості дітей.
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Середні витрати на 1 дитину зменшились у зв'язку із збільшенням кількості дітей.
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Середні витрати на 1 дитину зменшились у зв'язку із збільшенням кількості дітей.
3.4	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок
4	якості		
4.1	динаміка кількості дітей до попереднього року	відс.	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що забезпечується виконання завдання, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

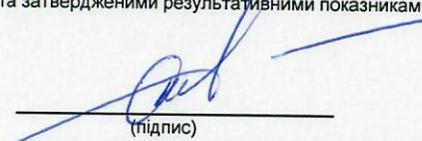
Протягом року здійснювалось виконання усіх завдань, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми.

* 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.

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Олег ЧУЗДЮК
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

30.05.2021
Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 4900000 / Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТГПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4910000 / Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТГПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 4911152 / 0990 / Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції
(КТГПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

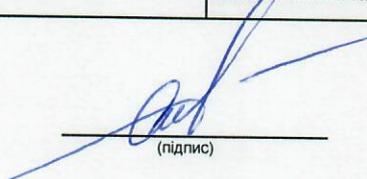
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	X	X	X
1.1	<i>Напрямок 1: Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції</i>			189,65
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			189,65
	Загальний результат оцінки програми:			189,65

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції	Низька ефективність виникла у зв'язку виділенням асигнувань освітньої субвенції менше в порівнянні до попереднього року, а також у зв'язку зі збільшенням кількості дітей які пройшли комплексну психолого-педагогічну оцінку і перебувають на обліку зменшуються показники якості та ефективності.

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної


(підпис)

Олег ЧУЗДЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

Зелен


(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

- 1, 4900000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 4910000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 4911152 0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.									
1.1.	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 316,047		1 316,047	1 316,047		1 316,047			
1.1.1.	забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції	1 316,047		1 316,047	1 316,047		1 316,047			

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року в т. ч.			X
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
3	Залишок на кінець року в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
4	За рахунок запозичень в т. ч.			
4.1.	середньострокові запозичення			
4.2.	короткострокові запозичення			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції									
1	Освітні видатки на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти осіб з особливими освітніми потребами шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції	1 316 047		1 316 047	1 316 047		1 316 047			
2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	4		4	4		4			
3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них, осіб	4		4	4		4			
4	- жінок, осіб	4		4	4		4			
продукту										
1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, осіб	1 998		1 998	2 426		2 426	428		428
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок										
2	- дівчата, осіб	1 011		1 011	1 273		1 273	262		262
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок										
3	- хлопці, осіб	987		987	1 153		1 153	166		166
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок										
ефективності										
1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, грн.	659		659	542		542	-117		-117

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Середні витрати на 1 дитину зменшились у зв'язку із збільшенням кількості дітей.										
2	- на 1 дівчину, грн.	659	659	542	542	-117				-117
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Середні витрати на 1 дитину зменшились у зв'язку із збільшенням кількості дітей.										
3	- на 1 хлопця, грн.	659	659	542	542	-117				-117
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Середні витрати на 1 дитину зменшились у зв'язку із збільшенням кількості дітей.										
4	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку, осіб	500	500	607	607	107				107
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок якості										
1	динаміка кількості дітей до попереднього року, відс.	127	127	121	121	-6				-6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведених комплексних оцінок										
2	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100	100	100	100					

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	1 351,100		1 351,100	1 316,047		1 316,047	-2,594		-2,594
	Забезпечення права осіб з особливими освітніми потребами на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції	1 351,100		1 351,100	1 316,047		1 316,047	-2,594		-2,594
У звітному році виділено менше асигнувань в порівнянні до попереднього року										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти осіб з особливими освітніми потребами шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку особи та забезпечення їх системного кваліфікованого супроводу за рахунок освітньої субвенції, грн.	1 351 100		1 351 100	1 316 047		1 316 047	-2,59		-2,59
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	10		10	4		4	-60,00		-60,00
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	13		13				-100,00		-100,00
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них, осіб	10		10	4		4	-60,00		-60,00
	- жінок, осіб	9		9	4		4	-55,56		-55,56
2 Показники продукту										
	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, осіб	1 998		1 998	2 426		2 426	21,42		21,42
	- дівчата, осіб	1 011		1 011	1 273		1 273	25,91		25,91
	- хлопці, осіб	987		987	1 153		1 153	16,82		16,82
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, грн.	676		676	542		542	-19,82		-19,82
	- на 1 дівчину, грн.	676		676	542		542	-19,82		-19,82
	- на 1 хлопця, грн.	676		676	542		542	-19,82		-19,82
	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку, осіб	154		154	607		607	294,16		294,16
4 Показники якості										
	динаміка кількості дітей до попереднього року, відс.	127		127	121		121	-4,72		-4,72
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100		100	100		100			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилень не виявлено;							
Відхилень не виявлено;							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відхилень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Забезпечення системного кваліфікованого супровіду дітей з особливими освітніми потребами протягом всього навчання – від 2 до 18 років;

ефективності бюджетної програми

Ефективність даної бюджетної програми визначається максимальним виконанням завдань програми при використанні даного обсягу бюджетних коштів. Висока ефективність;

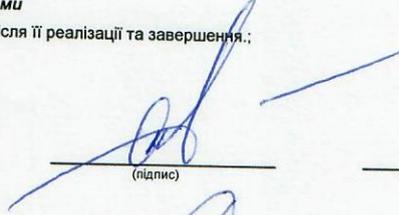
корисності бюджетної програм

Інклюзивна освіта має пріоритетне значення для забезпечення якісної освіти усіх дітей, у тому числі дітей з особливими освітніми потребами, а також для побудови інклюзивного суспільства. Забезпечення благополуччя дітей, поваги до їхньої гідності та самостійності, визнання індивідуальних особливостей дітей та їхньої спроможності до ефективної участі в суспільному житті. Це першочерговий засіб, за допомогою якого особи з особливими потребами реалізують своє право на працевлаштування та повноправну участь у житті своїх громад;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватися після її реалізації та завершення.;

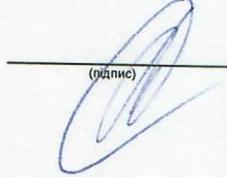
Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації



(підпис)

Олеє ЧУЗДЮК
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації



(підпис)

Сергій ПОЗКО
(ініціали/ініціал, прізвище)