

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.	<u>4900000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>37405111</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	<u>4910000</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>37405111</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	<u>4911501</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1501</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0990</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>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)</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>2600000000</u> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)

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
	<b>Усього</b>		612 300	612 300		611 999	611 999		-301	-301
1	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)		612 300	612 300		611 999	611 999		-301	-301

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	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)

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

гривень

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	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
<b>1 Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)</b>												
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Розпорядження		612 300	612 300		611 999,3	611 999,3		-300,7	-300,7
1.2	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження		209 200	209 200		208 977,54	208 977,54		-222,46	-222,46
1.3	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження		403 100	403 100		403 021,76	403 021,76		-78,24	-78,24
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	середньорічна кількість дітей	осіб	Звітність установ		82	82		89	89		7	7
2.2	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ		158	158		171	171		13	13
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок		2 551	2 551		2 348	2 348		-203	-203
3.2	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок		2 551	2 551		2 357	2 357		-194	-194
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	рівень освоєння субвенції	відс.	Розрахунок		100	100		100	100			

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
<b>1 Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)</b>			
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)
1.2	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)
1.3	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	середньорічна кількість дітей	осіб	Більша кількість звернень батьків на надання їх дітям психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять

2.2	середньорічна кількість учнів	осіб	Більша кількість звернень батьків на надання їх дітям психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Відхилення виникло за рахунок кількості проведених корекційно-розвиткових занять (послуг) до кількості дітей яким надано ці послуги.
3.2	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення виникло за рахунок кількості проведених корекційно-розвиткових занять (послуг) до кількості дітей яким надано ці послуги.
<b>4</b>	<b>якості</b>		

### 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.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що забезпечується виконання завдання, 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, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(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, 4911501 0990 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)  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

№ 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. <u>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)</u>		612,300	612,300		611,999	611,999		-0,301	-0,301
1.1.1.	Проведення (надання) додаткових психологопедагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)		612,300	612,300		611,999	611,999		-0,301	-0,301
	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)									

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року		X				X
	в т. ч.						
1.1.	власних надходжень		X				X
1.2.	інших надходжень		X				X
2	Надходження		612,300		611,999		-0,301
	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		612,300		611,999		-0,301
	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг);						
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":

(грн.)

№ 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	<u>Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)</u>									
	затрат									
	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч., грн.		612 300	612 300		611 999	611 999		-301,0	-301
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)									
	2- в дошкільних закладах освіти, грн.		209 200	209 200		208 977	208 977		-222	-222
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)									
	3- в загальноосвітніх закладах освіти, грн.		403 100	403 100		403 022	403 022		-78	-78
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)									
	продукту									
	1 середньорічна кількість дітей, осіб		82	82		89	89		7	7
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Більша кількість звернень батьків на надання їх дітям психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять									
	2 середньорічна кількість учнів, осіб		158	158		171	171		13	13
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Більша кількість звернень батьків на надання їх дітям психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять									
	ефективності									
	1 середньорічні витрати на 1 дитину, грн.		2 551	2 551		2 348	2 348		-203	-203
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло за рахунок кількості проведених корекційно-розвиткових занять (послуг) до кількості дітей яким надано ці послуги.									
	2 середньорічні витрати на 1 учня, грн.		2 551	2 551		2 357	2 357		-194	-194
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло за рахунок кількості проведених корекційно-розвиткових занять (послуг) до кількості дітей яким надано ці послуги.									
	якості									
	1 рівень освоєння 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)					611 999	611 999			
	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)					611 999	611 999			
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:, грн.					611 999	611 999			
	- в дошкільних закладах освіти, грн.					208 977	208 977			
	- в загальноосвітніх закладах освіти, грн.					403 022	403 022			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість дітей, осіб					89	89			
	середньорічна кількість учнів, осіб					171	171			
3 Показники ефективності										
	середньорічні витрати на 1 дитину, грн.					2 348	2 348			
	середньорічні витрати на 1 учня, грн.					2 357	2 357			
4 Показники якості										
	рівень освоєння субвенції, відс.					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
Видатки здійснені на підставі фактично проведених (наданих) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг);							
Відхилень фактичних надходжень від касових не має;							
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":**

Фінансові порушення відсутні.;

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні;

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Актуальність бюджетної програми надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами;

**ефективності бюджетної програми**

Ефективність даної бюджетної програми визначається максимальним виконанням завдань програми при використанні данного обсягу бюджетних коштів, ;

**корисності бюджетної програм**

За рахунок впровадження програми здійснюється ефективна робота з особами з особливими освітніми потребами;

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

У зв'язку з актуальністю та корисністю бюджетної програми, результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації;

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Олег ЧУЗДЮК  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО  
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Результат аналізу 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. 4911501 0990 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)  
(КТПКВК 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: 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)	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	192,20		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>192,20</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>192,20</b>		

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
1		

Перший заступник голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Олег ЧУЗДЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)