

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>4911032</u> <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>1032</u> <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>0922</u> <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції</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	Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання 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)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
	Усього	16 339 403,00		16 339 403,00	16 339 403,00		16 339 403,00			

гривень

1	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної сесійної освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумного розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції	16 339 403,00	16 339 403,00	16 339 403,00	16 339 403,00				
---	--	---------------	---------------	---------------	---------------	--	--	--	--

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

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	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	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної сесійної освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумного розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції											
1	затрат											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	34,07		34,07	40,88		40,88	6,81		6,81
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	24,5		24,5	27,5		27,5	3		3
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	21		21	55		55	34		34
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	18		18	46		46	28		28
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	3		3	9		9	6		6
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	155		155	155		155			

2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	51	51	51	51		
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	104	104	104	104		
3	ефективності								
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	105 416	105 416	105 416	105 416		
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	105 416	105 416	105 416	105 416		
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	105 416	105 416	105 416	105 416		
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	5	5	4	4	-1	-1
4	якості								
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	97	97	97	97		
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 рівних можливостей отримання загальної сесдньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумого розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції		
1	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"
1.4	- жінок	осіб	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"
1.5	- чоловіків	осіб	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"
2	продукту		
3	ефективності		

4 ЯКОСТІ

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)

000018647

Виконання бюджетної програми за показниками 000018647 від 31.12.2025 23:59:59

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. 4911032 0922 Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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. <i>тис. грн.</i> витрати загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції	16 339,403		16 339,403	16 339,403		16 339,403			
1.1.1.	забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції	16 339,403		16 339,403	16 339,403		16 339,403			

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року			X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		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 напрямами 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 рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції									
	затрат									
1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу од.	34,07		34,07	40,88		40,88	6,81		6,81
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"									
2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу од.	24,5		24,5	27,5		27,5	3		3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"									
3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	21		21	55		55	34		34
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"									
4	жінок, осіб	18		18	46		46	28		28
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"									
5	чоловіків, осіб	3		3	9		9	6		6

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками
 Розпорядження ШРДА від 30.12.2025 №941 "Про встановлення у сфері освіти граничної чисельності штатних одиниць у комунальних закладах та установах Шевченківського району міста Києва, які утримуються за рахунок коштів бюджету міста Києва"

1	середньорічна кількість учнів, з них: осіб	155	155	155	155		
2	- дівчата, осіб	51	51	51	51		
3	- хлопці, осіб	104	104	104	104		
ефективності							
1	середні витрати на 1 учня, з них: грн.	105 416	105 416	105 416	105 416		
2	- на 1 дівчину, грн.	105 416	105 416	105 416	105 416		
3	- на 1 хлопця, грн.	105 416	105 416	105 416	105 416		
4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	5	5	4	4	-1	-1
якості							
1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	97	97	97	97		
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)	16 774,600		16 774,600	16 339,403		16 339,403	-2,594		-2,594
	забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозологічної захворюваності за рахунок освітньої субвенції	16 774,600		16 774,600	16 339,403		16 339,403	-2,594		-2,594
Відхилення в зв'язку з меншим обсягом освітньої субвенції на 2025 рік										
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу од.	61,62		61,62	40,88		40,88	-33,66		-33,66
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу од.	37		37	27,5		27,5	-25,68		-25,68
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	40		40	55		55	37,50		37,50
	- жінок, осіб	31		31	46		46	48,39		48,39
	- чоловіків, осіб	9		9	9		9			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них: осіб	155		155	155		155			
	- дівчата, осіб	51		51	51		51			
	- хлопці, осіб	104		104	104		104			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них: грн.	108 223		108 223	105 416		105 416	-2,59		-2,59
	- на 1 дівчину, грн.	108 223		108 223	105 416		105 416	-2,59		-2,59
	- на 1 хлопця, грн.	108 223		108 223	105 416		105 416	-2,59		-2,59
	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	2		2	4		4	100,00		100,00
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	85		85	97		97	14,12		14,12
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100		100	100		100			
Відхилення в зв'язку з меншим обсягом освітньої субвенції на 2025 рік										

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":

Фінансові порушення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2026 р кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальність бюджетної програми задоволення потреб у здобутті загальної середньої освіти на рівні державних стандартів; різнобічний розвиток індивідуальності дитини на основі вивчення і врахування її особистісних здібностей, інтересів, потреб; виховання морально, психічно і фізично здорового покоління; формування соціальної і громадянської позиції, високого рівня правової, екологічної, духовної, моральної культури; розвиток творчих здібностей учнів, здатності до самостійного отримання та застосування знань і навичок; підтримка обдарованих дітей та молоді; створення умов для професійного самовизначення;

ефективності бюджетної програми
Бюджетна програма є високоефективною;

корисності бюджетної програм

Завершуючи школу учні мають сформовані загальнонавчальні уміння і навички, володіють навчальним матеріалом на рівні, достатньому для подальшого навчання;

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з актуальністю, ефективністю 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. 4911032 0922 Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

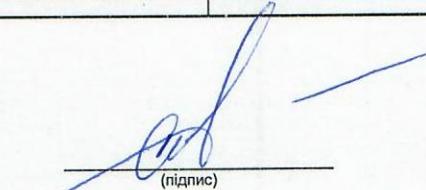
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для осіб з особливими освітніми потребами, зумовленими порушеннями інтелектуального розвитку, фізичними та/або сенсорними порушеннями, за рахунок освітньої субвенції.	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції	231,25		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	231,25		
	Загальний результат оцінки програми:	231,25		

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

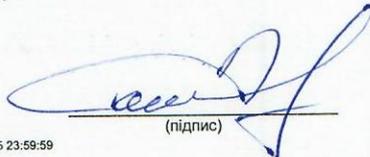
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

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)