

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 2023 рік

1.	4900000	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація	37405111
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	4910000	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація	37405111
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	4911151	1151 0990	2600000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)
		0990	
		(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення права 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 кваліфікованого супроводу

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення права 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 кваліфікованого супроводу

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 *	гривень								
		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	2 971 300		2 971 300	2 715 627		2 715 627	-255 673		-255 673

2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Звітність установ	1 309		1 309	1 573		1 573	264		264
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	668		668	838		838	170		170
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	641		641	735		735	94		94
2.4	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	од.	Звітність установ	234		234	385		385	151		151
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	2 270		2 270	1 726,4		1 726,4	-543,6		-543,6
4	якості											
4.1	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року	відс.	Розрахунок	100		100	58,2		58,2	-41,8		-41,8
4.2	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року	відс.	Розрахунок	103		103	74,9		74,9	-28,1		-28,1

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	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		
1	затрат		
1.3	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), з них:	од.	середньорічна кількість вакансій
1.5	- середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	середньорічна кількість вакансій
1.6	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	середньорічна кількість вакансій
1.7	- середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	середньорічна кількість вакансій
2	продукту		
2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ, відповідно до проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку особи
2.2	- дівчата	осіб	Збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ, відповідно до проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку особи
2.3	- хлопці	осіб	Збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ, відповідно до проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку особи
2.4	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	од.	Збільшення кількості проведених оцінок відповідно до звернень дітей
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Зменшення середніх витрати на 1 дитину відповідно до збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ
4	якості		
4.1	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року	відс.	Зменшення кількості проведених оцінок, відповідно до проведення переоцінок діючих висновків в 2022 році для визначення рівня підтримки (I-V)
4.2	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року	відс.	Зменшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ порівняно з минулим роком

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.

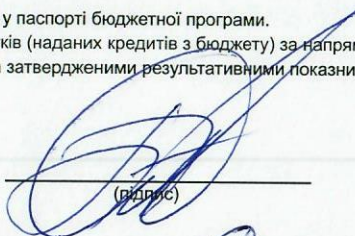
Протягом року здійснювалось виконання усіх завдань, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми.

* 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.

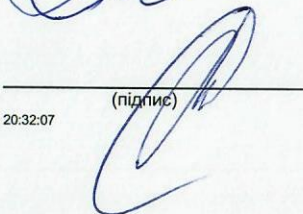
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Тимчасово виконувач обов'язків голови Шевченківської
районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Олександр ПОПОВЦЕВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної
в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

000016655

Виконання бюджетної програми за показниками 000016655 від 31.12.2023 20:32:07

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2023 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. 4911151 0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

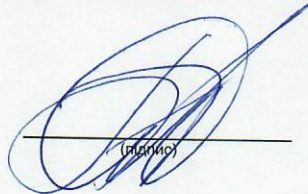
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення права осіб 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	221,95		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	221,95		
	Загальний результат оцінки програми:	221,95		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорта 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

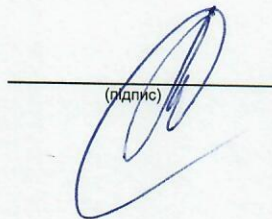
Тимчасово виконувач обов'язків голови
Шевченківської районної в місті Києві
державної адміністрації


(підпис)

Олександр ПОПОВЦЕВ

(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 2023 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, 4911151 0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення права 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 кваліфікованого супроводу

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 коштів місцевого бюджету	2 971,300		2 971,300	2 715,627		2 715,627	-255,673		-255,673
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	2 971,300		2 971,300	2 715,627		2 715,627	-255,673		-255,673

2210, 2240 Неможливість використання коштів, деяких видатків відповідно до постанови КМУ №590 в умовах воєнного стану

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		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 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									
	затрат									
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, грн.	2 971 300		2 971 300	2 715 626,9		2 715 626,9	-255 673,1		-255 673,1
2	кількість інклюзивно-ресурсних центрів, од.	1		1	1		1			
3	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), з них, од.	18		18	13,75		13,75	-4,25		-4,25
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	середньорічна кількість вакансій									
4	- середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	1		1	1		1			
5	- середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	11		11	9,25		9,25	-1,75		-1,75
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	середньорічна кількість вакансій									
6	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	4		4	2,5		2,5	-1,5		-1,5

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
середньорічна кількість вакансій											
7	- середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	2	2	1	1	-1					-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
середньорічна кількість вакансій											
8	всього середньорічна кількість працівників, з них:, осіб	15	15	15	15						
9	- жінок, осіб	13	13	13	13						
10	- чоловіків, осіб	2	2	2	2						
продукту											
1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:, осіб	1 309	1 309	1 573	1 573	264					264
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ, відповідно до проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку особи											
2	- дівчата, осіб	668	668	838	838	170					170
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ, відповідно до проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку особи											
3	- хлопці, осіб	641	641	735	735	94					94
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ, відповідно до проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку особи											
4	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини, од.	234	234	385	385	151					151
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Збільшення кількості проведених оцінок відповідно до звернень дітей											
ефективності											
1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, грн.	2 270	2 270	1 726,4	1 726,4	-543,6					-543,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Зменшення середніх витрати на 1 дитину відповідно до збільшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ											
якості											
1	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року, відс.	100	100	58,2	58,2	-41,8					-41,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Зменшення кількості проведених оцінок, відповідно до проведення переоцінок діючих висновків в 2022 році для визначення рівня підтримки (I-V)											
2	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року, відс.	103	103	74,9	74,9	-28,1					-28,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Зменшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ порівняно з минулим роком											

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)	2 710,958		2 710,958	2 715,627		2 715,627	0,172		0,172
	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	2 710,958		2 710,958	2 715,627		2 715,627	0,172		0,172
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти осіб з особливими освітніми потребами, грн.				2 715,627		2 715,627			
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів, од.				1		1			
	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	1		1	1		1	-2		-2
	- середньорічна кількість штатних одиниць адміністративного персоналу	1		1	1		1	-9		-9
	- середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу				9		9			
	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалізованого педагогічного персоналу	3		3	2		2	-2		-2
	- середньорічна кількість штатних одиниць розпорядково-технічного персоналу				1		1			
	всього середньорічна кількість працівників, з яких:	1		1	1		1			
	- жінок, осіб	1		1	1		1			
	- чоловіків, осіб	2		2	2		2			
2 Показники продукту										
	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	2		2	1		1	-2		-2
	- дівчата, осіб	1		1	8		8	-2		-2
	- хлопці, осіб	1		1	7		7	-2		-2
	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку	6		6	3		3	-4		-4
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує центр	1		1	1		1	3		3
4 Показники якості										
	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	1		1	7		7	-2		-2
	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку	1		1	5		5	-6		-6

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	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення касових видатків від планових пояснюється обмеженням проплат в органах ДКСУ відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання операцій з грошовими коштами державних установ"							

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":

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 1.01.2024 року 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.;

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 су

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватися після її реалізації та завершення.;

Тимчасово виконувач обов'язків голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

(підпис)

Олександр ПОПОВЦЕВ
(ініціали/ініціал, прізвище)

Сергій ЛОЗКО
(ініціали/ініціал, прізвище)