

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 2024 рік

1.	4900000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			37405111 (код за ЄДРПОУ)
2.	4910000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)			37405111 (код за ЄДРПОУ)
3.	4911151 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1151 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого 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)	2600000000 (код 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 *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	6 192 060,00		6 192 060,00	5 975 581,56		5 975 581,56	-216 478,44		-216 478,44

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	6 192 060,00	6 192 060,00	5 975 581,56	5 975 581,56	-216 478,44	-216 478,44
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	-------------	-------------

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	Економія коштів КЕКВ 2210- 73 626,84 грн КЕКВ - 142 851,60 грн. Фактичні витрати в поточному році були менші, за рахунок зміни цін на товари та послуги після проведення електронних закупівель

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

№ 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
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											
	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.	Звітність установ	6 192 060		6 192 060	5 975 581,56		5 975 581,56	-216 478,44		-216 478,44
1.1	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.2	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), з них:	од.	Звітність установ	35		35	17,5		17,5	-17,5		-17,5
1.3	- середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	1		1	14		14	13		13
1.4	- середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	23		23				-23		-23
1.5	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	7		7	2,5		2,5	-4,5		-4,5
1.6	- середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	4		4	1		1	-3		-3
1.7	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Звітність установ	15		15	15		15			
1.8	- жінок	осіб	Звітність установ	13		13	13		13			
1.9	- чоловіків	осіб	Звітність установ	2		2	2		2			

2	продукту										
2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Звітність установ	1 573	1 573	1 998	1 998	425		425	
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	818	818	1 011	1 011	193		193	
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	755	755	987	987	232		232	
2.4	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	од.	Звітність установ	385	385	425	425	40		40	
3	ефективності										
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	3 936	3 936	2 991	2 991	-945		-945	
4	якості										
4.1	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року	відс.	Розрахунок	165	165	143	143	-22		-22	
4.2	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року	відс.	Розрахунок	120	120	127	127	7		7	

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		
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	грн.	Економія коштів КЕКВ 2210- 73 626,84 грн КЕКВ - 142 851,60 грн. Не можливість використання коштів, деяких видатків, відповідно до Постанови КМУ №590
1.3	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), з них:	од.	Відсутність штатних посад введених відповідно до розпорядження №91 від 01.02,2024 відповідно до відсутності капітального ремонту приміщень за вул.Білоруська 17 для розміщення працівників
1.4	- середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Протягом року вносились зміни
1.5	- середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Протягом року вносились зміни
1.6	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Відсутність штатних посад введених відповідно до розпорядження №91 від 01.02,2024 відповідно до відсутності капітального ремонту приміщень за вул.Білоруська 17 для розміщення працівників
1.7	- середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Відсутність штатних посад введених відповідно до розпорядження №91 від 01.02,2024 відповідно до відсутності капітального ремонту приміщень за вул.Білоруська 17 для розміщення працівників
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 відповідно до фактичних проведених корекційних занять
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Неможливість використання коштів, деяких видатків, відповідно до постанови КМУ №590

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 2024 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.

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.

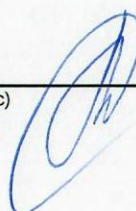
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

В.о. голови Шевченківської районної в місті Києві
державної адміністрації


(підпис)

Віталій ЦАРАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської
районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

- 4900000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 4910000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 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	250,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	250,00		
	Загальний результат оцінки програми:	250,00		

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

В.о. голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Віталій ЦАРАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління
Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Протягом року вносились зміни									
6	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	7	7	2,5	2,5	-4,5			-4,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відсутність штатних посад введених відповідно до розпорядження №91 від 01.02.2024 відповідно до відсутності капітального ремонту приміщень за вул.Білоруська 17 для розміщення працівників									
7	- середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	4	4	1	1	-3			-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відсутність штатних посад введених відповідно до розпорядження №91 від 01.02.2024 відповідно до відсутності капітального ремонту приміщень за вул.Білоруська 17 для розміщення працівників									
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	1 573	1 573	1 998	1 998	425			425
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	818	818	1 011	1 011	193			193
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	755	755	987	987	232			232
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.	385	385	425	425	40			40
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення відповідно до фактичних проведених корекційних занять ефективності									
1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, грн.	3 936	3 936	2 991	2 991	-945			-945
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Неможливість використання коштів, деяких видатків, відповідно до постанови КМУ №590									
якості									
1	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року, відс.	165	165	143	143	-22			-22
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Зменшення кількості проведених оцінок, відповідно до проведення переоцінок діючих висновків в 2024 році для визначення рівня підтримки (I-V)									
2	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року, відс.	120	120	127	127	7			7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Зменшення кількості дітей які обслуговує ІРЦ порівняно з минулим роком									

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

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

(тис. грн.)

№ 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)	2 715,627		2 715,627	5 975,582		5 975,582	120,044		120,044
	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	2 715,627		2 715,627	5 975,582		5 975,582	120,044		120,044
Фактичні витрати в поточному році були менші, за рахунок зміни цін на товари та послуги після проведення електронних закупівель										
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, грн.	2 715 626,9		2 715 626,9	5 975 581,56		5 975 581,56	120,04		120,04
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів, од.	1		1	1		1			
	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), з них, од.	13,75		13,75	17,5		17,5	27,27		27,27
	- середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	1		1	14		14	1 300,00		1 300,00
	- середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	9,25		9,25				-100,00		-100,00
	- середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	2,5		2,5	2,5		2,5			
	- середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	1		1	1		1			
	всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб	15		15	15		15			
	- жінок, осіб	13		13	13		13			
	- чоловіків, осіб	2		2	2		2			
2 Показники продукту										
	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, осіб	1 573		1 573	1 998		1 998	27,02		27,02
	- дівчата, осіб	838		838	1 011		1 011	20,64		20,64
	- хлопці, осіб	735		735	987		987	34,29		34,29
	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини, од.	385		385	425		425	10,39		10,39
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, грн.	1 726,4		1 726,4	2 991		2 991	73,25		73,25
4 Показники якості										
	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року, відс.	74,9		74,9	127		127	69,56		69,56
	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року, відс.	58,2		58,2	143		143	145,70		145,70

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	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Фактичні витрати в поточному році були менші, за рахунок зміни цін на товари та послуги після проведення електронних закупівель. Відхилення касових видатків від планових пояснюється обмеженням проплат в органах ДКСУ відповідно до Постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"; 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 01.01.2025 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 данного 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 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.;

В.о. голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

(підпис)

Віталій ЦАРАН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Сергій ЛОЗКО
(ініціали/ініціал, прізвище)