

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.	4911152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (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 діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

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 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)			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	1 351 100,00		1 351 100,00	1 351 100,00		1 351 100,00			

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	1 351 100,00		1 351 100,00	1 351 100,00		1 351 100,00			
---	---	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	--	--	--

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	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
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	1 351 000		1 351 000	1 351 100		1 351 100	100		100
1.2	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	23		23	13		13	-10		-10
1.3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	1		1	10		10	9		9
1.4	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	9		9	10		10	1		1
1.5	- жінок	осіб	Звітність установ	9		9	9		9			
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
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	грн.	Розрахунок	859		859	676		676	-183		-183
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	859		859	676		676	-183		-183
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	859		859	676		676	-183		-183
3.4	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку	осіб	Розрахунок	69		69	154		154	85		85
4	якості											
4.1	динаміка кількості дітей до попереднього року	відс.	Розрахунок	120		120	127		127	7		7
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	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 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.	Протягом року вносились зміни
1.2	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Протягом року вносились зміни
1.3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Протягом року вносились зміни
1.4	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Протягом року вносились зміни
2	продукту		
2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
2.2	- дівчата	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
2.3	- хлопці	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	грн.	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
3.4	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку	осіб	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок
4	якості		
4.1	динаміка кількості дітей до попереднього року	відс.	Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення 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.

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)

Начальник Фінансового управління Шевченківської
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Віталій ЦАРАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Сергій ЛОЗКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 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)

(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	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	242,73		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	242,73		
	Загальний результат оцінки програми:	242,73		

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

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)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 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 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 за рахунок освітньої субвенції

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.	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 351,100		1 351,100	1 351,100		1 351,100			
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	1 351,100		1 351,100	1 351,100		1 351,100			

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

(тис. грн.)				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		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":

(тис. 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	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									
затрат										
1	Осіб, 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.	1 351 000		1 351 000	1 351 100		1 351 100	100		100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Протягом року вносились зміни										
2	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	23		23	13		13	-10		-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Протягом року вносились зміни										
3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	1		1	10		10	9		9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Протягом року вносились зміни										
4	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них, осіб	9		9	10		10	1		1

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Протягом року вносились зміни									
5 - жінок, осіб		9		9		9		9	
продукту									
1 кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, осіб		1 573		1 573		1 998		1 998	425
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
2 - дівчата, осіб		818		818		1 011		1 011	193
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
3 - хлопці, осіб		755		755		987		987	232
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
ефективності									
1 середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, грн.		859		859		676		676	-183
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
2 - на 1 дівчину, грн.		859		859		676		676	-183
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
3 - на 1 хлопця, грн.		859		859		676		676	-183
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
4 кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 підставку, осіб		69		69		154		154	85
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення комплексних оцінок									
якості									
1 динаміка кількості дітей до попереднього року, відс.		120		120		127		127	7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення контингенту дітей відповідно до проведення 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":

(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)	1 351,100		1 351,100	1 351,100		1 351,100			
Відхилень не виявлено										
	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	1 351,100		1 351,100			
Відхилень не виявлено										
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			
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	1		1	10		10	900,00		900,00
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.				13		13			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них, осіб	11		11	10		10	-9,09		-9,09
	- жінок, осіб	11		11	9		9	-18,18		-18,18
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
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них, грн.	859		859	676		676	-21,30		-21,30
	- на 1 дівчину, грн.	859		859	676		676	-21,30		-21,30
	- на 1 хлопця, грн.	859		859	676		676	-21,30		-21,30
	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 підставку, осіб	143		143	154		154	7,69		7,69
4 Показники якості										
	динаміка кількості дітей до попереднього року, відс.	74,9		74,9	127		127	69,56		69,56
	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	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":

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

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

(підпис)

Віталій ЦАРАН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник Фінансового управління Шевченківської
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(ініціали/ініціал, прізвище)