

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 рік

1. **4400000** Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **4410000** Адміністрація Новобаварського району Харківської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **4411200** 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
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти, інтеграції їх у суспільство

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|-------|--|-------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|------------|----------------|------------------|---------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | усього | загальний фонд | спеціальний фонд | усього |
| 1. | Видатки(надані кредити) | 203 069,00 | 0,00 | 203 069,00 | 202 934,00 | 0,00 | 202 934,00 | -135,00 | 0,00 | -135,00 |
| 2 | Проведення додаткових психолого - педагогічних і корекційно - розвиткових занять(послуг) особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти | 203 069,00 | 0,00 | 203 069,00 | 202 934,00 | 0,00 | 202 934,00 | -135,00 | 0,00 | -135,00 |

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми незначні та пояснюються меншими нарахуваннями заробітної плати ніж планувалось

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1. | Залишок на початок року | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 | власних надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | інших надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Надходження | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.1 | власні надходження | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | надходження позик | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | повернення кредитів | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | інші надходження | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Залишок на кінець року | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.1 | власних надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | інших надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

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 |
| Проведення додаткових психолого - педагогічних і корекційно - розвиткових занять(послуг) особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти | | | | | | | | | | |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | кількість закладів загальної середньої освіти, в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість інклюзивних класів в закладах загальної середньої освіти | 43,00 | 0,00 | 43,00 | 43,00 | 0,00 | 43,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|---|--|--|------------------|----------|----------------|------------------|----------|----------------|------------------|-------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| 3 | кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями | 17,00 | 0,00 | 17,00 | 19,00 | 0,00 | 19,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 |
| розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються тим, що фактично було укладено договорів більше, ніж планувалося | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 4 | кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами), які здобувають освіту в закладах загальної середньої освіти, в т.ч.: | 57,00 | 0,00 | 57,00 | 57,00 | 0,00 | 57,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| 5 | дівчат | 17,00 | 0,00 | 17,00 | 17,00 | 0,00 | 17,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| 6 | хлопців | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| 7 | кількість додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), які плануються провести (надати) особам, з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах загальної середньої освіти | 1 276,00 | 0,00 | 1 276,00 | 1 276,00 | 0,00 | 1 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 8 | середні витрати на 1 особу з особливими освітніми потребами, яка здобуває освіту в інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти | 3 563,00 | 0,00 | 3 563,00 | 3 560,00 | 0,00 | 3 560,00 | -3,00 | 0,00 | -3,00 |
| розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюються невиконанням планових показників, які використані при розрахунку показника ефективності | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 9 | відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримують додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги) в закладах загальної середньої освіти | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

| № 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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 934,00 | 0,00 | 202 934,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять(послуг) особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 202 934,00 | 0,00 | 202 934,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| В попередньому році бюджетна програма відсутня | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість закладів загальної середньої освіти, в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | кількість інклюзивних класів в закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43,00 | 0,00 | 43,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | кількість укладених цивільно-правових договорів з фахівцями | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19,00 | 0,00 | 19,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 4 | кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями (послугами), які здобувають освіту в закладах загальної середньої освіти, в т.ч.: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 57,00 | 0,00 | 57,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | дівчат | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 17,00 | 0,00 | 17,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | хлопців | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 40,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| № 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 |
| 7 | кількість додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), які плануються провести (надати) особам, з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 276,00 | 0,00 | 1 276,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 8 | середні витрати на 1 особу з особливими освітніми потребами, яка здобуває освіту в інклюзивних класах закладів загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 560,00 | 0,00 | 3 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 9 | відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримують додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття (послуги) в закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

| № з/п | Показники | гривень | | | | | |
|-------|---|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
| | | 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. | Надходження всього: | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | X |
| | Надходження бюджету розвитку | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку) | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | X |
| | Запозичення до бюджету | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | X |
| | Інші джерела | X | 0,00 | 0,00 | 0,00 | X | X |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Контрольні заходи у 2025 році не проводились, фінансові порушення відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2026 відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації, оскільки спрямована на забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти, інтеграції їх у суспільство

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

В ході виконання бюджетної програми у 2025 році в повному обсязі виконано завдання щодо надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, які здобувають освіту в закладах освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти відповідно до індивідуальної програми розвитку та з урахуванням їхніх індивідуальних потреб і можливостей, ефективне залучення та включення до освітнього процесу.

Начальник Управління фінансового забезпечення,
бухгалтерського обліку та звітності - головний
бухгалтер Адміністрації Новобаварського району
Харківської міської ради

 Лілія КОСТЮК

(підпис)