

Затверджено  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 28 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 2022 рік**

1.	4300000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	Дніпровська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37203257 (код за ЄДРПОУ)
2.	4310000 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	Дніпровська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37203257 (код за ЄДРПОУ)
3.	4311200 (код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	25000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Мета бюджетної програми  
 Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)
2	Прийняття спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку

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	4	5	5	6	7	7	8	9	10	11	
1	<b>Усього</b>	3 948 400,00		3 948 400,00		1 004 808,73		1 004 808,73		1 004 808,73		-2 943 591,27		-2 943 591,27
1	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	2 583 200,00		2 583 200,00		1 004 808,73		1 004 808,73		1 004 808,73		-1 578 391,27		-1 578 391,27
2	Прийняття спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	1 365 200,00		1 365 200,00						-1 365 200,00				-1 365 200,00

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	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).	
2		У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в умовах воєнного стану» видатки не ходять до переліку першочергових.	

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13		

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця 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
<b>1</b>	<b>затрат</b>			2 583 200		2 583 200	1 004 808,73		1 004 808,73	-1 578 391,27		-1 578 391,27
1.1	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Розпорядження	176 255		176 255	2 493,39		2 493,39	-173 761,61		-173 761,61
1.2	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження	2 406 945		2 406 945	1 002 315,34		1 002 315,34	-1 404 629,66		-1 404 629,66
1.3	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження	1 365 200		1 365 200				-1 365 200		-1 365 200
1.4	обсяг видатків для придбання спеціальних засобів корекції психологічного розвитку, в т.ч.:	грн.	Розпорядження	93 736		93 736				-93 736		-93 736
1.5	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження	1 271 464		1 271 464				-1 271 464		-1 271 464
1.6	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження									
<b>2</b>	<b>ПРОДУКТУ</b>			25		25	25		25			
2.1	середньорічна кількість дітей	осіб	Звітність установ	345		345	382		382			
2.2	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	41		41	54		54			
2.3	кількість установ (зкладів), в які придбано спеціальні засоби корекції психологічного розвитку, в т.ч.:	од.	Звітність установ	6		6	13		13			
2.4	-дошкільної освіти	од.	Звітність установ	35		35	41		41			
2.5	-загальної середньої освіти	од.	Звітність установ	370		370						
2.6	кількість придбаних засобів корекції психологічного розвитку, в т.ч.:	од.	Звітність установ	25		25	25		25			
2.7	- в дошкільних закладах освіти	од.	Звітність установ	345		345	382		382			
2.8	- в загальноосвітніх закладах освіти	од.	Звітність установ	7 050		7 050	99,73		99,73			
<b>3</b>	<b>ЕФЕКТИВНОСТІ</b>			6 976		6 976	2 623,86		2 623,86			
3.1	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	3 689		3 689						
3.2	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	3 689		3 689						
3.3	середні витрати на придбання одиниці засобів корекції психологічного розвитку	грн.	Розрахунок	3 689		3 689						
3.4	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Розрахунок	3 689		3 689						
3.5	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розрахунок	100		100	39		39			
<b>4</b>	<b>ЯКОСТІ</b>			100		100						
4.1	рівень освіти субвенції	відс.	Розрахунок	100		100						
4.2	динаміка кількості установ, в які придбано спеціальні засоби корекції психологічного розвитку, в порівнянні з минулим роком	відс.	Розрахунок	100		100						
4.3	рівень освіти субвенції	відс.	Розрахунок	100		100						

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*

№ з/п	Показники	Одність виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:		Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).
1.1	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).
1.2	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).
1.3	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
1.4	обсяг видатків для придбання спеціальних засобів корекції психологічного розвитку, в т.ч.:	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
1.5	- в дошкільних закладах освіти	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
1.6	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.2	середньорічна кількість учнів	осіб	Після проведення оцінок Інтегровано-ресурсними центрами та надання відповідно рівня підтримки збільшився контингент учнів з особливими освітніми проблемами.
2.3	кількість установ (закладів), в які придбано спеціальні засоби корекції психологічного розвитку, в т.ч.	од.	Після проведення оцінок Інтегровано-ресурсними центрами та надання відповідно рівня підтримки збільшився контингент учнів з особливими освітніми проблемами.
2.4	-дошкільної освіти	од.	Після проведення оцінок Інтегровано-ресурсними центрами та надання відповідно рівня підтримки збільшився контингент учнів з особливими освітніми проблемами.
2.5	-загальної середньої освіти	од.	Після проведення оцінок Інтегровано-ресурсними центрами та надання відповідно рівня підтримки збільшився контингент учнів з особливими освітніми проблемами.
2.6	кількість придбаних засобів корекції психологічного розвитку, в т.ч.:	од.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
2.8	- в загальноосвітніх закладах освіти	од.	Після проведення оцінок Інтегровано-ресурсними центрами та надання відповідно рівня підтримки збільшився контингент учнів з особливими освітніми проблемами.
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).
3.2	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).
3.3	середні витрати на придбання одиниці засобів корекції психологічного розвитку	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
3.4	- в дошкільних закладах освіти	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
3.5	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
<b>4</b>	<b>ЯКОСТІ</b>		
4.1	рівень освоєння субвенції	відс.	Відхилення утворилося у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).
4.2	динаміка кількості установ, в які придбано спеціальні засоби корекції психологічного розвитку, в порівнянні з минулим роком	відс.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.
4.3	рівень освоєння субвенції	відс.	У зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану в Україні та відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 року №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» видатки не входять до переліку першочергових.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Результативні показники виконані: не в повній мірі у зв'язку з відсутністю заключених типових договорів на проведення (надання) психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг).

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечення надання освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми проблемами.

\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

\*\*Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

Виконавач обов'язків голови Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації

Павло БАБІЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер Дніпровської районної в місті Києві державної адміністрації

Лариса ОСІНСЬКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)