

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.	4100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)		37388222 (код за ЄДРПОУ)	
2.	4110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)		37388222 (код за ЄДРПОУ)	
3.	4111200 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1200 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування 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)	2600000000 (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

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)
2	Придбання 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 *	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
	<b>Усього</b>	2 216 400,00		2 216 400,00	1 401 589,92		1 401 589,92	-814 810,08		-814 810,08
1	Придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	774 200,00		774 200,00	143 925,00		143 925,00	-630 275,00		-630 275,00
2	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	1 442 200,00		1 442 200,00	1 257 664,92		1 257 664,92	-184 535,08		-184 535,08

#### 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	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2	Основною причиною невикористання коштів субвенції є відсутність достатньої кількості фахівців, які можуть проводити корекційно-розвиткові заняття.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	обсяг видатків для придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	грн.	Розпорядження	774 200		774 200	143 925		143 925	-630 275		-630 275
1.2	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження	198 200		198 200	23 997		23 997	-174 203		-174 203
1.3	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження	576 000		576 000	119 928		119 928	-456 072		-456 072
1.4	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Розпорядження	1 442 200		1 442 200	1 257 664,92		1 257 664,92	-184 535,08		-184 535,08
1.5	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження	369 500		369 500	267 688,28		267 688,28	-101 811,72		-101 811,72
1.6	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження	1 072 700		1 072 700	989 976,64		989 976,64	-82 723,36		-82 723,36
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість установ (закладів), в які придбано спеціальні засоби корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	Звітність установ	47		47	3		3	-44		-44
2.2	-дошкільної освіти	од.	Розпорядження КМДА	19		19	1		1	-18		-18
2.3	-загальної середньої освіти	од.	Розпорядження КМДА	28		28	2		2	-26		-26
2.4	кількість придбаних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	Звітність установ	181		181	7		7	-174		-174
2.5	-в дошкільних закладах освіти	од.	Звітність установ	47		47	1		1	-46		-46
2.6	-в загальноосвітніх закладах освіти	од.	Звітність установ	134		134	6		6	-128		-128
2.7	середньорічна кількість дітей	осіб	Звітність установ	83		83	142		142	59		59
2.8	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	241		241	214		214	-27		-27
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на придбання одиниці засобів корекції психофізичного розвитку	грн.	Розрахунок	4 277		4 277	20 561		20 561	16 284		16 284
3.2	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розрахунок	4 217		4 217	23 997		23 997	19 780		19 780
3.3	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розрахунок	4 298		4 298	19 988		19 988	15 690		15 690
3.4	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	4 452		4 452	1 885		1 885	-2 567		-2 567
3.5	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	4 451		4 451	4 626		4 626	175		175
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	рівень освоєння субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	19		19	-81		-81
4.2	рівень освоєння субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	87		87	-13		-13

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	обсяг видатків для придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
1.2	- в дошкільних закладах освіти	грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
1.3	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
1.4	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Основною причиною невикористання коштів субвенції є відсутність достатньої кількості фахівців, які можуть проводити корекційно-розвиткові заняття.
1.5	- в дошкільних закладах освіти	грн.	Основною причиною невикористання коштів субвенції є відсутність достатньої кількості фахівців, які можуть проводити корекційно-розвиткові заняття.
1.6	- в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Основною причиною невикористання коштів субвенції є відсутність достатньої кількості фахівців, які можуть проводити корекційно-розвиткові заняття.
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.1	кількість установ (закладів), в які придбано спеціальні засоби корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2.2	-дошкільної освіти	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2.3	-загальної середньої освіти	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2.4	кількість придбаних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2.5	-в дошкільних закладах освіти	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2.6	-в загальноосвітніх закладах освіти	од.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
2.7	середньорічна кількість дітей	осіб	Внаслідок введення воєнного стану спостерігається внутрішнє переміщення дітей.
2.8	середньорічна кількість учнів	осіб	Внаслідок введення воєнного стану спостерігається внутрішнє переміщення дітей.
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середні витрати на придбання одиниці засобів корекції психофізичного розвитку	грн.	Закупівля товару у відповідності до потреби закладу
3.2	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Закупівля товару у відповідності до потреби закладу
3.3	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Закупівля товару у відповідності до потреби закладу
3.4	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Внаслідок введення воєнного стану спостерігається внутрішнє переміщення дітей.
3.5	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Внаслідок введення воєнного стану спостерігається внутрішнє переміщення дітей.
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	рівень освоєння субвенції	відс.	У зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, що призвело до перебоїв в роботі постачальників товарів, відсутності необхідних товарів на ринку України, які відповідають Наказу МОН № 414 від 23.04.2018 (зі змінами) для осіб з особливими освітніми потребами, які навчаються в закладах освіти району, управління освіти частково використало кошти субвенції за 2022 та 2023 рік.
4.2	рівень освоєння субвенції	відс.	Основною причиною невикористання коштів субвенції є відсутність достатньої кількості фахівців, які можуть проводити корекційно-розвиткові заняття.

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

--

10. Узагальнений висновок про виконання 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.

Тимчасовий виконувач обов'язків голови Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Микола КАПАШНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КОМИШНИК  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

37448202\_5  
000016155

30.01.2024 9:42:53  
Виконання бюджетної програми за показниками 000016155 від 31.12.2023 20:24:20