

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611032 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1032 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	26000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

### 5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання 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 фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції	26 830 248,00		26 830 248,00	26 808 448,40		26 808 448,40	-21 799,60		-21 799,60

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	Відхилення пояснюється залишком коштів з оплати праці за рахунок виплати лікарняних.

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	163,61		163,61	154,55		154,55	-9,06		-9,06
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	6,5		6,5	6,5		6,5			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	104		104	98		98	-6		-6
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	92		92	90		90	-2		-2
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	12		12	8		8	-4		-4
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	351		351	375		375	24		24
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	136		136	183		183	47		47
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	215		215	192		192	-23		-23
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	76 439		76 439	71 489,2		71 489,2	-4 949,8		-4 949,8
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	76 439		76 439	71 489,2		71 489,2	-4 949,8		-4 949,8
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	76 439		76 439	71 489,2		71 489,2	-4 949,8		-4 949,8
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	2		2	2,4		2,4	0,4		0,4
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	38,2		38,2	38,2		38,2			
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	99,92		99,92	-0,08		-0,08

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	затрат		
1.2	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.4	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
1.5	- жінок	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
1.6	- чоловіків	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
2	продукту		
2.2	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.3	- дівчата	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів - дівчаток, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.4	- хлопці	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів - хлопчиків, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3	ефективності		
3.2	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3.3	- на 1 дівчину	грн.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3.4	- на 1 хлопця	грн.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3.5	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
4	якості		
4.3	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Відхилення пояснюється залишком коштів з оплати праці за рахунок виплати лікарняних.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку" встановлено наступне:

- відповідна програма включає 3 установи, спеціалізацією яких є діти з особливими потребами, а саме: спеціальна школа № 5 ім. Я.П. Батюка м.Києва (для сліпих, зі зниженим зором), загальноосвітній навчальний заклад II-III ступенів "Вечірня (змінна) спеціальна школа №27" м.Києва, метою якої є забезпечення реалізації права громадян, які не мають можливості навчатися у школах з денною формою навчання, на здобуття повної загальної середньої освіти з відривом, або без відриву від виробництва та спеціальна школа 1 рівня «Малютко» м.Києва;
- касові видатки загального фонду в цілому по програмі становлять 26 808 448,4 грн, або 99,92 % від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми;
- середньорічна кількість зайнятих ставок становить 154,55 од., або 94,46% від затверджених штатних одиниць, що пояснюється відсутністю претендентів, які можуть заповнити вакантні посади та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації;
- відхилення результативних показників по середньому контингенту учнів, що навчається в закладах загальної середньої освіти, пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма є необхідною та актуальною, адже наявність спеціалізованих закладів, метою яких є реалізація прав на освіту дітей з особливими освітніми потребами, які потребують особливої педагогічної, медичної та психологічної допомоги для подальшого комфортного перебування в навколишньому середовищі. Робота закладів за період 2022 року була забезпечена на належному рівні та задовольняла потреби дітей, що їх відвідували. Ефективність бюджетної програми є високою.

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

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

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в  
місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

37393693\_23

000015273

Виконання бюджетної програми за показниками 000015273 от 01.01.2023 22:30:07



## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611035 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1035 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0922 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	26000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення рівних можливостей отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дівчатами та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку з урахуванням нозології захворювання за рахунок освітньої субвенції	17 724 235,00		17 724 235,00	17 723 985,50		17 723 985,50	-249,50		-249,50

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	Відхилення пояснюється залишком коштів з оплати праці за рахунок виплати лікарняних.

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	119,05		119,05	109,33		109,33	-9,72		-9,72
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	77		77	73		73	-4		-4
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	68		68	65		65	-3		-3
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	9		9	8		8	-1		-1
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	249		249	244		244	-5		-5
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	61		61	95		95	34		34
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	188		188	149		149	-39		-39
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	71 182		71 182	72 639,28		72 639,28	1 457,28		1 457,28
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	71 182		71 182	72 639,28		72 639,28	1 457,28		1 457,28
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	71 182		71 182	72 639,28		72 639,28	1 457,28		1 457,28
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	2		2	2		2			
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	42,4		42,4	42,4		42,4			
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	99,99		99,99	-0,01		-0,01

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>		
1.2	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
1.4	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
1.5	- жінок	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
1.6	- чоловіків	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.

2	продукту		
2.2	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.3	- дівчата	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.4	- хлопці	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3	ефективності		
3.2	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3.3	- на 1 дівчину	грн.	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3.4	- на 1 хлопця	грн.	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
4	якості		
4.3	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальної мобілізації.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми "Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку" (за рахунок коштів освітньої субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам) встановлено наступне:

Відповідна програма включає 1 установу, спеціалізацією якої є діти з особливими потребами, а саме: Комунальний загальноосвітній навчальний заклад І-ІІІ ступенів "Навчальний реабілітаційний центр № 6" м. Києва (для глухих, зі зниженим слухом), метою якої є забезпечення реалізації права громадян, які не мають можливості навчатися у школах з денною формою навчання, на здобуття повної загальної середньої освіти з відривом, або без відриву від виробництва;

- касові видатки загального фонду в цілому по програмі становлять 17 723 985,50 грн, або 99,99% від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми;

- середньорічна кількість зайнятих ставок становить 109,33 од., або 91,84% від затверджених штатних одиниць, що пояснюється відсутністю претендентів, на заповнення вакантних посад та введенням воєнного часу і всезагальної мобілізації;

- відхилення результативних показників по середньому контингенту учнів, що навчаються в закладах загальної середньої освіти, пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року. Затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма "Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку" є необхідною та актуальною, адже наявність навчально-реабілітаційних закладів, метою яких є реалізація прав на освіту дітей з особливими освітніми потребами, які потребують особливої педагогічної, медичної та психологічної допомоги для подальшого комфортного перебування в навколишньому середовищі. Робота закладів за період 2022 року була забезпечена на належному рівні та задовольняла потреби дітей, що їх відвідували. Ефективність бюджетної програми є високою.

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

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

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)			37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611061 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1061 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	260000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільовк призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді, а також коштів, необхідних для забезпечення безпечного навчального процесу у закладах загальної середньої освіти)

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	5 629 757,00		5 629 757,00	5 629 757,00		5 629 757,00			
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією	5 629 757,00		5 629 757,00	5 629 757,00		5 629 757,00			

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 прог., які виконуються в межах бюджетної програми

гривень

№ 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
<b>1</b>	<b>Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією</b>											
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	2 184,82		2 184,82	2 123,01		2 123,01	-61,81		-61,81
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	103		103	105,5		105,5	2,5		2,5
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	1 779		1 779	1 562		1 562	-217		-217
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	1 311		1 311	1 350		1 350	39		39
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	468		468	212		212	-256		-256
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	20 882		20 882	20 563		20 563	-319		-319
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	10 829		10 829	10 693		10 693	-136		-136
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	10 053		10 053	9 870		9 870	-183		-183
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	269,6		269,6	273,8		273,8	4,2		4,2
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	269,6		269,6	273,8		273,8	4,2		4,2
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	269,6		269,6	273,8		273,8	4,2		4,2
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	9		9	9		9			
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	41,34		41,34	45,5		45,5	4,16		4,16
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 надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією		
1	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Відхилення пояснюється заповненням вакантних посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.
1.4	- жінок	осіб	Відхилення пояснюється заповненням вакантних посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.5	- чоловіків	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальній мобілізації.

2	продукту		
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.2	- дівчата	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.3	- хлопці	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та введення воєнного часу і всезагальної мобілізації.
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту учнів, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
4	якості		
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Відхилення пояснюється зростанням відсотка школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому рівні

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Касові видатки по загальному фонду становлять 5 629 757 грн. або 100 % від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Корисність бюджетної програми полягає в забезпеченні надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції. Дана програма має високу ефективність.

\* 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 виконавця обов'язків голови Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

## Звіт про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611070 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1070 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	260000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

### 5. Мета бюджетної програми

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти
2	Забезпечення збереження енергоресурсів

### 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	УСЬОГО	22 641 312,00	67 558,00	22 708 870,00	19 873 812,91	67 14,32	19 880 527,23	-2767499,09	-60843,68	-2828342,77
1	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	19 773 844,00	67 558,00	19 841 402,00	18 068 325,88	6 714,32	18 075 040,20	-1 705 518,12	-60 843,68	-1 766 361,80
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	2 867 468,00		2 867 468,00	1 805 487,03		1 805 487,03	-1 061 980,97		-1 061 980,97

### 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	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі. Крім того, по незахищених статтях видатків виникла кредиторська заборгованість через не проведення платіжних доручень на суму 43325,16 грн Управлінням Державної казначейської служби
2	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв із застосуванням заходів ощадного споживання, розрахунків за фактичними тарифами та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМВА від 3.09.2022 №673).

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
1	Міська комплексна цільова програма "Освіта Києва . 2019-2023 роки"	200 000		200 000				-200 000		-200 000

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	затрат											
1.1	кількість закладів	од.	Звітність установ	2		2	2		2			
1.2	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	116,25		116,25	108,47		108,47	-7,78		-7,78
1.3	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	68		68	64,47		64,47	-3,53		-3,53
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	3		3	3		3			
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	37,25		37,25	34,5		34,5	-2,75		-2,75
1.6	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	8		8	7		7	-1		-1
1.7	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Звітність установ	123		123	120		120	-3		-3
1.8	- жінок	осіб	Звітність установ	76		76	76		76			
1.9	- чоловіків	осіб	Звітність установ	47		47	44		44	-3		-3
1.10	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Звітність установ	2 867 468		2 867 468	1 805 487,03		1 805 487,03	-1 061 980,97		-1 061 980,97
1.11	теплостачання	грн.	Звітність установ	2 006 000		2 006 000	1 308 400,06		1 308 400,06	-697 599,94		-697 599,94
1.12	водопостачання	грн.	Звітність установ	205 537		205 537	60 069,55		60 069,55	-145 467,45		-145 467,45
1.13	електроенергії	грн.	Звітність установ	634 681		634 681	425 205,41		425 205,41	-209 475,59		-209 475,59
1.14	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Звітність установ	21 250		21 250	11 812,01		11 812,01	-9 437,99		-9 437,99
1.15	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	6 775,7		6 775,7	6 775,7		6 775,7			
1.16	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	5 618,5		5 618,5	5 618,5		5 618,5			
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту, з них:	осіб	Звітність установ	1 940		1 940	1 776		1 776	-164		-164
2.2	- дівчат	осіб	Звітність установ	1 507		1 507	1 227		1 227	-280		-280
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	433		433	549		549	116		116



2.4	у тому числі кількість дітей за напрямками діяльності гуртків	осіб	Звітність установ	1 940		1 940	17		1 776	-164		-164
2.5	- художньо-естетичний, в них:	осіб	Звітність установ	1 580		1 580	1 225		1 225	-355		-355
2.6	- дівчата	осіб	Звітність установ	1 277		1 277	954		954	-323		-323
2.7	- хлопці	осіб	Звітність установ	303		303	271		271	-32		-32
2.8	- туристсько-краєзнавчий, в них:	осіб	Звітність установ	28		28	31		31	3		3
2.9	- дівчата	осіб	Звітність установ	9		9	12		12	3		3
2.10	- хлопці	осіб	Звітність установ	19		19	19		19			
2.11	- науково-технічний, в них:	осіб	Звітність установ	10		10				-10		-10
2.12	- дівчата	осіб	Звітність установ	4		4				-4		-4
2.13	- хлопці	осіб	Звітність установ	6		6				-6		-6
2.14	- фізкультурно-спортивний, в них:	осіб	Звітність установ	140		140	270		270	130		130
2.15	- дівчата	осіб	Звітність установ	89		89	99		99	10		10
2.16	- хлопці	осіб	Звітність установ	51		51	171		171	120		120
2.17	- військово-патріотичний, в них:	осіб	Звітність установ	28		28				-28		-28
2.18	- дівчата	осіб	Звітність установ	28		28				-28		-28
2.19	- соціально-реабілітаційний, в них:	осіб	Звітність установ	84		84	85		85	1		1
2.20	- дівчата	осіб	Звітність установ	50		50	51		51	1		1
2.21	- хлопці	осіб	Звітність установ	34		34	34		34			
2.22	- оздоровчий, в них:	осіб	Звітність установ	28		28	30		30	2		2
2.23	- дівчата	осіб	Звітність установ	28		28	30		30	2		2
2.24	- гуманітарний, в них:	осіб	Звітність установ	42		42	135		135	93		93
2.25	- дівчата	осіб	Звітність установ	23		23	81		81	58		58
2.26	- хлопці	осіб	Звітність установ	19		19	54		54	35		35
2.27	кількість гуртків у тому числі за напрямками діяльності	од.	Звітність установ	141		141	100		100	-41		-41
2.28	- художньо-естетичний	од.	Звітність установ	110		110	64		64	-46		-46
2.29	- туристсько-краєзнавчий	од.	Звітність установ	2		2	2		2			
2.30	- науково-технічний	од.	Звітність установ	1		1				-1		-1
2.31	- фізкультурно-спортивний	од.	Звітність установ	14		14	18		18	4		4
2.32	- військово-патріотичний	од.	Звітність установ	2		2				-2		-2
2.33	- соціально-реабілітаційний	од.	Звітність установ	5		5	5		5			
2.34	- оздоровчий	од.	Звітність установ	2		2	2		2			
2.35	- гуманітарний	од.	Звітність установ	5		5	9		9	4		4
2.35	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:	од.	Звітність установ									
2.37	теплостачання	тис. Гкал	Звітність установ	0,8		0,8	0,56		0,56	-0,24		-0,24
2.38	водопостачання	тис. куб. м	Звітність установ	6,75		6,75	2,388		2,388	-4,362		-4,362
2.39	електроенергії	тис. кВт. год	Звітність установ	142,624		142,624	78,159		78,159	-64,465		-64,465
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 дитину, з них:	грн.	Розрахунок	10 193		10 193	10 173,61		10 173,61	-19,39		-19,39
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	10 193		10 193	10 173,61		10 173,61	-19,39		-19,39
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	10 193		10 193	10 173,61		10 173,61	-19,39		-19,39
3.4	середня наповнюваність груп	осіб	Розрахунок	14		14	18		18	4		4
3.5	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:											
3.6	теплостачання	Гкал на 1 кв.м опал. площі	Розрахунок	0,1424		0,1424	0,1		0,1	-0,0424		-0,0424
3.7	водопостачання	куб. м на 1 кв.м заг. площі	Розрахунок	0,9962		0,9962	0,352		0,352	-0,6442		-0,6442

3.8	електроенергії	Кат. год на 1 кв. м заг. площі	Розрахунок	21,0493	21,0493	11,535	11,535	-9,5143	-9,5143
4	якості								
4.1	рівень охоплення дітей позашкільною освітою	відс.	Розрахунок	100	100	91,55	91,55	-8,45	-8,45
4.2	динаміка охоплення позашкільною освітою до попереднього року	відс.	Розрахунок	100	100	91,55	91,55	-8,45	-8,45
4.3	частка закладів позашкільної освіти, що мають сайт/підключені до Інтернету	відс.	Розрахунок	50	50	50	50		
4.4	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	відс.	Розрахунок	1	1				
4.5	- теплопостачання	відс.	Розрахунок	1	1	30	30	29	29
4.6	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1	1	64,622	64,622	63,622	63,622
4.7	- електроенергії	відс.	Розрахунок	1	1	45,199	45,199	44,199	44,199
4.8	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (види, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	28 675	28 675	1 026 270,16	1 026 270,16	997 595,16	997 595,16

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	затрат		
1.3	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.4	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.7	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.8	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.10	- чоловіків	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам та загальною мобілізацією (чоловіків)
1.11	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економічним споживанням енергоносіїв із застосуванням заходівощадного споживання, розрахунків за фактичними тарифами та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 3.09.2022 №673)
1.12	теплопостачання	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економічним споживанням теплопостачання та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 30.09.2022 №673)
1.13	водопостачання	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економічним споживанням водопостачання та водовідведення
1.14	електроенергії	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економічним споживанням електричної енергії
1.15	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економічним споживанням комунальних послуг
2	продукту		
2.2	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту, з них:	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середньорічної кількості дітей, які отримують позашкільну освіту, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.3	- дівчата	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середньорічної кількості дітей (дівачаток), які отримують позашкільну освіту, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.4	- хлопці	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням середньорічної кількості дітей (хлопчиків), які отримують позашкільну освіту, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2.5	у тому числі кількість дітей за напрямками діяльності гуртків	осіб	Відхилення пояснюється зменшенням середньорічної кількості дітей, які отримують позашкільну освіту, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»

[illegible]



2 28	кількість гуртків у тому числі за напрямками діяльності	од.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2 29	- художньо-естетичний	од.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2 31	- науково-технічний	од.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2 32	- фізкультурно-спортивний	од.	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2 33	- військово-патріотичний	од.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2 36	- гуманітарний	од.	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
2 38	теплостачання	тис. Гкал	розбіжність у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із зменшенням споживання теплопостачання в натуральних показниках в порівнянні з затвердженими лімітами
2 39	водопостачання	тис. куб. м	розбіжність у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із зменшенням споживання водопостачання та водовідведення в натуральних показниках в порівнянні з затвердженими лімітами
2 40	електроенергії	тис. кВт. год	розбіжність у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із зменшенням споживання електричної енергії в натуральних показниках в порівнянні з затвердженими лімітами
3	ефективності		
3 2	середні витрати на 1 дитину, з них:	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі. Крім того, по незахищених статтях видатків виникла кредиторська заборгованість, у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами) та повернення платіжних доручень без виконання.
3 3	- на 1 дівчину	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі. Крім того, по незахищених статтях видатків виникла кредиторська заборгованість, у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами) та повернення платіжних доручень без виконання.
3 4	- на 1 хлопця	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі. Крім того, по незахищених статтях видатків виникла кредиторська заборгованість, у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами) та повернення платіжних доручень без виконання.
3 5	середня наповнюваність груп	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
3 7	теплостачання	Гкал на 1 кв.м опал. площі	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням
3 8	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг. площі	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням
3 9	електроенергії	кВт.год на 1 кв.м заг. площі	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням



4	якості		
4.2	рівень охоплення дітей позашкільною освітою	відс.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
4.3	динаміка охоплення позашкільною освітою до попереднього року	відс.	Відхилення пояснюється зменшенням середнього контингенту дітей, що приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»
4.6	- теплопостачання	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням теплопостачання та зменшення тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 3.09.2022 №673)
4.7	- водопостачання	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв та розрахунків за фактичними тарифами.
4.8	- електроенергії	відс.	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв та розрахунків за фактичними тарифами.
4.9	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (види, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв із застосуванням заходів ощадного споживання, розрахунків за фактичними тарифами та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 3.09.2022 №673).

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» встановлене наступне:

- Касові видатки загального та спеціального фонду в цілому по програмі становлять 19 880 527.23 грн. або 87,55% від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми;
- Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі. Крім того, по незахищених статтях видатків виникла кредиторська заборгованість, у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (зі змінами) та повернення платіжних доручень без виконання.
- Відхилення результативних показників по середньому контингенту учнів, що навчається в позашкільних закладах позашкільної освіти, пояснюється зменшенням кількості дітей, які приступили до навчання з 1 вересня 2022 року, затвердженого розпорядженням Подільської районної в місті Києві державної адміністрації від 22.11.2022 №616 «Про затвердження мережі навчальних та позашкільних закладів, класів (груп) в них Подільського району міста Києва на 2022-2023 навчальний рік»;
- За завданням «Забезпечення збереження енергоресурсів», в цілому та в розрізі окремих категорій показників, наявна економія за рахунок економного споживання енергоресурсів та розрахунків за фактичними тарифами.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма «Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми» необхідною та актуальною, адже наявність позашкільних закладів, метою яких є реалізація прав на позашкільну освіту. Робота закладів за період 2022 року була забезпечена на належному рівні та задовольняла потреби дітей, що їх відвідували. Ефективність бюджетної програми є високою.

\* 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 Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611080 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1080 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0960 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	260000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Духовне та естетичне виховання дітей та молоді з урахуванням статті, вікових особливостей та вподобань

5 Мета бюджетної програми

Духовне та естетичне виховання дітей та молоді з урахуванням статті, вікових особливостей та вподобань

6 Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чоловіками) та дівчатками (жінками)
2	Забезпечення збереження енергоресурсів
3	Проведення капітального ремонту в школах естетичного виховання

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	106 116 691,00	15 248 706,00	121 365 397,00	105 148 566,70	6 708 643,63	111 857 210,33	-968 124,30	-8 540 062,37	-9 508 186,67
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чоловіками) та дівчатками (жінками)	102 986 552,00	11 763 306,00	114 749 858,00	102 841 514,91	6 049 952,45	108 891 467,36	-145 037,09	-5 713 353,55	-5 858 390,64
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	3 130 139,00	80 800,00	3 210 939,00	2 307 051,79	69 924,57	2 376 976,36	-823 087,21	-10 875,43	-833 962,64
3	Проведення капітального ремонту в школах естетичного виховання		3 404 600,00	3 404 600,00		588 766,61	588 766,61		-2 815 833,39	-2 815 833,39

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	Відхилення у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із введенням воєнного стану, що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів в повному обсязі. Виплата заробітної плати працівникам забезпечена в повному обсязі. Поряд з цим, недоотримання власних надходжень по причині зменшення кількості здобувачів позашкільної освіти в групах самооскуності
2	Відхилення за рахунок економного використання енергоресурсів, а також за рахунок запровадження дистанційного навчання в мистецьких школах, у зв'язку з запровадженням військового стану. Крім того оплата за використані енергоресурси здійснювалася за меншим тарифом ніж планувалося.
3	Розбіжність виникла у зв'язку із введенням воєнного стану, що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів в повному обсязі. Крім того по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» виникла кредиторська заборгованість в сумі 1093,5 тис.грн у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (із змінами) та повернення платіжних доручень без виконання

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
1	Міська комплексна цільова програма "Освіта Києва - 2019-2023 роки"	69 689	1 197 500	1 267 189	69 688,04	23 376,78	93 064,82	-0,96	-1 174 123,22	-1 174 124,18

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	затрат											
1.1	кількість установ – всього	од.	Звітність установ	8		8	8		8			
1.2	музичних шкіл	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.3	мистецьких шкіл	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.4	художніх шкіл	од.	Звітність установ	2		2	2		2			
1.5	хореографічних шкіл	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.6	середнє число окладів (ставок) – всього	од.	Звітність установ	518,25	56,26	574,51	518,25	47,95	566,2		-8,31	-8,31
1.7	- педперсоналу	од.	Звітність установ	403,25	56,26	461,51	403,25	47,95	453,2		-6,51	-6,51
1.8	кількість штатних працівників шкіл естетичного виховання (осіб) - всього	осіб	Звітність установ	442	60	502	442	60	502			
1.9	з них жінок	осіб	Звітність установ	387	53	440	387	53	440			
1.10	- чоловіків	осіб	Звітність установ	55	7	62	55	7	62			
1.11	- педперсоналу	осіб	Звітність установ	309	60	369	309	60	369			
1.12	з них жінок	осіб	Звітність установ	267	55	322	267	55	322			
1.13	- чоловіків	осіб	Звітність установ	42	5	47	42	5	47			
1.14	кількість відділень ( фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Звітність установ	33	32	65	33	32	65			
1.15	кількість класів	од.	Звітність установ	236	38	274	236	38	274			
1.16	кількість закладів, що мають сайт	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.17	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання (без комунальних послуг)	грн.	Звітність установ	102 986 552	11 763 306	114 749 858	102 841 514,91	5 916 212,73	108 757 727,64	-145 037,09	-5 847 093,27	-5 992 130,36
1.18	у тому числі батьківська плата	грн.	Звітність установ		6 304 500	6 304 500		5 870 373,06	5 870 373,06		-434 126,94	-434 126,94
1.19	у тому числі плата в класах самооскуності	грн.	Звітність установ		4 385 006	4 385 006		1 195 385,5	1 195 385,5		-3 189 620,5	-3 189 620,5
1.20	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату	грн.	Звітність установ	3 130 139	80 800	3 210 939	2 307 051,79	69 924,57	2 376 976,36	-823 087,21	-10 875,43	-833 962,64

1.21	теплостачання	грн.	Звіт установ	2 474 903	76 400	2 551 303	1 884 22	66 913,7	1 951 082,92	-590 733,78	-9 486,3	-600 220,08
1.22	водопостачання	грн.	Звітність установ	61 960	500	62 460	38 871,3	500	39 371,3	-23 088,7		-23 088,7
1.23	електроенергії	грн.	Звітність установ	586 303	3 900	590 203	384 011,27	2 510,87	386 522,14	-202 291,73	-1 389,13	-203 680,86
1.24	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Звітність установ	6 973		6 973				-6 973		-6 973
1.25	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	8 951,2		8 951,2	8 951,2		8 951,2			
1.26	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	8 303,3		8 303,3	8 303,3		8 303,3			
1.27	обсяг видатків на капітальний ремонт школах естетичного виховання, з них:	грн.	Звітність установ		3 404 600	3 404 600		588 766,61	588 766,61		-2 815 833,39	-2 815 833,39
1.28	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи)	грн.	Звітність установ		1 004 600	1 004 600		588 776,61	588 776,61		-415 823,39	-415 823,39
1.29	- капітальний ремонт приміщень (аварійні та відновні роботи)	грн.	Звітність установ		2 400 000	2 400 000					-2 400 000	-2 400 000
1.30	кількість закладів, які потребують капітального ремонту	од.	Звітність установ		1	1		1	1			
1.31	площа, яка потребує проведення капітального ремонту, з них:	м.кв.	Звітність установ		510,7	510,7		510,7	510,7			
1.32	капітального ремонту приміщень	м.кв.	Звітність установ		420	420		420	420			
1.33	заміни вікон	м.кв.	Звітність установ		90,7	90,7		90,7	90,7			
2	продукту											
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього	осіб	Звітність установ	2 288	403	2 691	2 288	118	2 406		-285	-285
2.2	в тому числі дівчат	осіб	Звітність установ	1 610	200	1 810	1 610	70	1 680		-130	-130
2.3	в тому числі хлопці	осіб	Звітність установ	678	203	881	678	48	726		-155	-155
2.4	середня кількість учнів в класах самооскуності	осіб	Звітність установ		403	403		118	118		-285	-285
2.5	в тому числі дівчат	осіб	Звітність установ		200	200		70	70		-130	-130
2.6	в тому числі хлопці	осіб	Звітність установ		203	203		48	48		-155	-155
2.7	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	Звітність установ	422		422	422		422			
2.8	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:		Звітність установ									
2.9	теплостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,987	0,03	1,017	0,837	0,026	0,863	-0,15	-0,004	-0,154
2.10	водопостачання	тис.куб м	Звітність установ	1,621	0,016	1,637	1,377	0,016	1,393	-0,244		-0,244
2.11	електроенергії	тис.кВт.год	Звітність установ	131,753	0,876	132,629	75,914	0,457	76,371	-55,839	-0,419	-56,258
2.12	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт	од.	Звітність установ		1	1		1	1			
2.13	площа, на якій планується проведення капітального ремонту, з них:	м.кв.	Звітність установ		510,7	510,7		214,6	214,6		-296,1	-296,1
2.14	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи)	м.кв.	Звітність установ		90,7	90,7		73	73		-17,7	-17,7
2.15	- капітальний ремонт приміщень (аварійні та відновні роботи)	м.кв.	Звітність установ		420	420		141,6	141,6		-278,4	-278,4
3	ефективності											
3.1	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	осіб	Розрахунок	5	1	6	5	1	6			
3.2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання,	грн.	Розрахунок	45 012	4 711	49 723	44 948,21	3 561,37	48 509,58	-63,79	-1 149,63	-1 213,42
3.3	за рахунок батьківської плати	грн.	Розрахунок		3 379	3 379		3 145,97	3 145,97		-233,03	-233,03
3.4	за рахунок самооскуності	грн.	Розрахунок		10 881	10 881		10 130,39	10 130,39		-750,61	-750,61
3.5	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:		Розрахунок									
3.6	теплостачання	Гкал на 1 кв.м опал.п площі	Розрахунок	0,119	0,004	0,123	0,101	0,003	0,104	-0,018	-0,001	-0,019
3.7	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	0,181	0,002	0,183	0,154	0,0018	0,1558	-0,027	-0,0002	-0,0272



3.8	електроенергії	квт. год на 1 кв.м заг. площі	Розрахунок	14,719	0,098	14,817	8,481	0,051	8,532	-6,238	-0,047	-6,285
3.9	- середні витрати на проведення заміни вікон 1 м. кв (аварійні та відновні роботи)	грн.	Звітність установ		11 076,07	11 076,07		11 067,23	11 067,23		-8,84	-8,84
3.10	- середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень (аварійні та відновні роботи)	грн.	Звітність установ		5 714,29	5 714,29					-5 714,29	-5 714,29
4	якості											
4.1	динаміка чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді до попереднього періоду	відс.	Розрахунок	100		100	89,4		89,4	-10,6		-10,6
4.2	з них дівчат	відс.	Розрахунок	100		100	92,8		92,8	-7,2		-7,2
4.3	відсоток обсягу Батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання	відс.	Розрахунок		5,5	5,5		5,4	5,4		-0,1	-0,1
4.4	динаміка закладів, що мають сайт, в порівнянні з минулим роком	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
4.5	динаміка охоплення дітей художньо-естетичною освітою, в порівнянні з минулим роком	відс.	Розрахунок	100		100	94,6		94,6	-5,4		-5,4
4.6	рівень охоплення дітей художньо-естетичною освітою	відс.	Розрахунок	11,9		11,9	13,1		13,1	1,2		1,2
4.7	частка закладів позашкільної освіти, що мають сайт	відс.	Розрахунок	50		50	50		50			
4.8	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	відс.	Розрахунок									
4.9	- теплопостачання	відс.	Розрахунок	1		1	15,198		15,143	14,198		14,143
4.10	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1		1	15,052		14,905	14,052		13,905
4.11	- електроенергії	відс.	Розрахунок	1		1	42,382		42,418	41,382		41,418
4.12	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	32 109,39		32 109,39	643 289,12	11 499,5	654 788,62	611 179,73	11 499,5	622 679,23
4.13	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	відс.	Розрахунок		100	100		100	100			
4.14	відсоток площі, на якій проведено капремонт, до площі, що потребує ремонту	відс.	Розрахунок		100	100		42	42		-58	-58
4.15	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої завдяки проведенню в ході капітального ремонту робіт, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо)	грн.	Розрахунок		2 851,25	2 851,25		8 913,98	8 913,98		6 062,73	6 062,73

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	затрат		
1.6	середнє число окладів (ставок) – всього	од.	Розбіжність виникла внаслідок зменшення кількості бажаних відвідувати групи самоопукності через запровадження військового стану.
1.7	- підперсоналу	од.	Розбіжність виникла внаслідок зменшення кількості бажаних відвідувати групи самоопукності через запровадження військового стану.
1.17	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання (без комунальних послуг)	грн.	Розбіжність виникла по причині недоотримання власних надходжень у групах самоопукності та від оренди , у зв'язку із запровадженням військового стану. Також, відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», заплановані поточні видатки не були першочерговими
1.18	у тому числі батьківська плата	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з наявністю учнів, що навчаються на пільгових умовах
1.19	у тому числі плата в класах самоопукності	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням кількості здобувачів освіти в групах самоопукності, що призвело до зменшення надходжень від плати за навчання
1.20	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Відхилення за рахунок економного використання енергоресурсів, а також за рахунок запровадження дистанційного навчання в мистецьких школах , у зв'язку з запровадженням військового стану. Крім того оплата за використані енергоресурси здійснювалася за меншим тарифом ніж планувалося.
1.21	теплопостачання	грн.	Відхилення за рахунок економного використання тепла, а також за рахунок запровадження дистанційного навчання в мистецьких школах , у зв'язку з запровадженням військового стану жорсткої економії сприяла підвищення середньоденної температури повітря.
1.22	водопостачання	грн.	Відхилення за рахунок економного використання води, а також за рахунок запровадження дистанційного навчання в мистецьких школах , у зв'язку з запровадженням військового стану.

1.23	електроенергії	грн.	Відх... лня за рахунок економного використання електрики, а також за ра... запровадження дистанційного навчання в мистецьких школах, у зв'язку з
1.24	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	запровадженням військового стану.
1.27	обсяг видатків на капітальний ремонт шкіл естетичного виховання, з них:	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю договірних відносин
1.28	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи)	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку із введенням воєнного стану, що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів в повному обсязі. Крім того по КЕКВ 3132 «Капітальний ремонт інших об'єктів» виникла кредиторська заборгованість в сумі 1093,5 тис.грн у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (із змінами) та повернення платіжних доручень без виконання
1.29	- капітальний ремонт приміщень (аварійні та відновні роботи)	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку із введенням воєнного стану, що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів в повному обсязі, внаслідок чого виникла кредиторська заборгованість у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (із змінами) та повернення платіжних доручень без виконання
2	продукту		
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього	осіб	У зв'язку з фінансово-економічною нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
2.2	в тому числі дівчат	осіб	У зв'язку з фінансово-економічною нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
2.3	в тому числі хлопці	осіб	У зв'язку з фінансово-економічною нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
2.4	середня кількість учнів в класах самоокупності	осіб	У зв'язку з фінансово-економічною нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
2.5	в тому числі дівчат	осіб	У зв'язку з фінансовою нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
2.6	в тому числі хлопці	осіб	У зв'язку з фінансово-економічною нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
2.9	теплостачання	тис.Гкал	Розбіжність виникла за рахунок економного споживання тепла, а також за рахунок підвищеної середньоденної температури повітря
2.10	водопостачання	тис.куб.м	Розбіжність виникла за рахунок економного споживання води
2.11	електроенергії	тис.кВт.год	Розбіжність виникла за рахунок економного споживання електрики
2.13	площа, на якій планується проведення капітального ремонту з них:	м.кв.	Розбіжність між плановим та фактичним показником виникла через неможливість підрядником виконати свої зобов'язання в повному обсязі через обставини непереборної сили (регулярні вимкнення світла, повітряні тривоги, погодні умови)
2.14	- заміна вікон (аварійні та відновні роботи)	м.кв.	Розбіжність між плановим та фактичним показником виникла через неможливість підрядником виконати свої зобов'язання в повному обсязі через обставини непереборної сили (регулярні вимкнення світла, повітряні тривоги, погодні умови)
2.15	- капітальний ремонт приміщень (аварійні та відновні роботи)	м.кв.	Розбіжність між плановим та фактичним показником виникла через неможливість підрядником виконати свої зобов'язання в повному обсязі через обставини непереборної сили (регулярні вимкнення світла, повітряні тривоги, погодні умови)
3	ефективності		
3.2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання.	грн.	Розбіжність виникла по причині недоотримання власних надходжень у групах самоокупності та від оренди, у зв'язку із запровадженням військового стану. Також, відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану», заплановані поточні видатки не були першочерговими
3.3	за рахунок батьківської плати	грн.	Розбіжність виникла внаслідок того, що заплановані видатки не були першочерговими відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану».
3.4	за рахунок самоокупності	грн.	Розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням кількості здобувачів освіти в групах самоокупності внаслідок введення воєнного стану
3.6	теплостачання	Гкал на 1 кв.м опал. площі	Розбіжність виникла за рахунок економного споживання тепла, а також за рахунок підвищеної середньоденної температури повітря
3.7	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розбіжність виникла за рахунок економного споживання води
3.8	електроенергії	кВт.год на 1 кв.м заг.площі	Розбіжність виникла за рахунок економного споживання електрики

3.9	- середні витрати на проведення заміни вікон 1 м. кв (аварійні та відновні роботи)	грн.	Роз	сь виникла внаслідок економії під час проведення закупівель в сі. ді ProZorro, а також відповідно до експертного звіту.
3.10	- середні витрати на проведення капітального ремонту приміщень (аварійні та відновні роботи)	грн.		Розбіжність виникла у зв'язку із введенням воєнного стану, що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів в повному обсязі, а також у зв'язку із здійсненням держказначейством повноважень відповідно до Постанови КМУ № 590 від 09.06.2021 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (із змінами) та повернення платіжних доручень без виконання
4	якості			
4.1	динаміка чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді до попереднього періоду	відс.		Розбіжність виникла у зв'язку із зменшенням кількості здобувачів освіти в групах самоокупності внаслідок введення воєнного стану
4.2	з них дівчат	відс.		У зв'язку з фінансовою нестабільністю в країні, внаслідок введення воєнного стану, зменшилася кількість бажаючих навчатися в групах самоокупності
4.3	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання	відс.		Розбіжність виникла у зв'язку з наявністю учнів, що навчаються на пільгових умовах
4.5	динаміка охоплення дітей художньо-естетичною освітою, в порівнянні з минулим роком	відс.		Відхилення планового показника від фактичного пояснюється зменшенням кількості учнів в групах самоокупності
4.6	рівень охоплення дітей художньо-естетичною освітою	відс.		Розбіжність виникла у зв'язку із вимушеною міграцією населення в період воєнного стану, що призвело до зменшення загальної кількості дітей відповідного віку в районі
4.9	- теплопостачання	відс.		Розбіжність виникла за рахунок економного споживання тепла, а також за рахунок підвищеної середньоденної температури повітря
4.10	- водопостачання	відс.		Розбіжність виникла за рахунок економного споживання води
4.11	- електроенергії	відс.		Розбіжність виникла за рахунок економного споживання електрики
4.12	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.		Розбіжність виникла за рахунок економного споживання енергоресурсу
4.14	відсоток площі, на якій проведено капремонт, до площі, що потребує ремонту	відс.		Розбіжність між плановим та фактичним показником виникла через неможливість підрядником виконати свої зобов'язання в повному обсязі через обставини непереборної сили (регулярні вимкнення світла, повітряні тривоги, погодні умови)

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

При виконанні бюджетної програми у 2022 році було встановлено наступне:

1. На території Подільського району функціонують 8 мистецьких шкіл, контингент яких протягом року не змінився та одночасно зменшився по групах самоокупності на 218 учнів. На кінець звітної періоду контингент учнів становить 2406 учнів (план - 2691), що спричинило зменшення надходжень від оплати за навчання в сумарному надходженні.
2. Кошти загального фонду використовувалися відповідно до затверджених видатків. Використання коштів загального фонду становить 105 148,6 тис. грн, що складає 99,1% від плану.
3. За рахунок благодійних надходжень було поповнено спеціалізований бібліотечний фонд музичних шкіл. Але ще є потреба в нових методичних фондах, нотній літературі, медіа-ресурсах.
4. Міську комплексну цільову програму "Освіта-Київ: 2019-2023" впродовж звітної року виконано в повному обсязі.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи виконання бюджетної програми за 2022 рік по КПКВ 4611080 "Надання спеціальної освіти мистецькими школами" визначено актуальність першочергових питань:

1. Стоїть проблема щодо забезпечення мистецьких шкіл музичними інструментами, сценічними костюмами, художнім приладдям, які відповідають сучасним вимогам, адже більша їх частина, що обліковується - є морально та фізично застарілими.
2. Заклади позашкільної освіти потребують капітального ремонту (приміщень, фасадів, покрівель, інженерних мереж, а також заміни вікон). Крім того, потребують ремонту та переоснащення концертні зали для проведення звітних та академічних концертів.

\* 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 Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611141 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	260000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити ведення бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності закладів освіти
2	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
3	Забезпечити надання послуг логопедичними пунктами для дітей дошкільного віку та здобувачів початкової освіти
4	Забезпечення збереження енергоресурсів

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	УСЬОГО	19 888 056,00		19 888 056,00	18 441 778,95		18 441 778,95	-1446277,05		-1446277,05
1	Забезпечити ведення бухгалтерського обліку фінансово-господарської діяльності закладів освіти	15 462 969,00		15 462 969,00	14 359 399,52		14 359 399,52	-1 103 569,48		-1 103 569,48
2	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	2 487 411,00		2 487 411,00	2 388 775,00		2 388 775,00	-98 636,00		-98 636,00
3	Забезпечити надання послуг логопедичними пунктами для дітей дошкільного віку та здобувачів початкової освіти	1 567 441,00		1 567 441,00	1 567 441,00		1 567 441,00			



4	Забезпечення збереження енергоресурсів	370 235,00	370 235,00	126 163,43	126 163,43	-244 071,57	-244 071,57
---	--	------------	------------	------------	------------	-------------	-------------

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	По загальному фонду розбіжність виникла за результатами виконання робіт та експертизи кошторисів
2	По загальному фонду розбіжність виникла за результатами виконання робіт та експертизи кошторисів
4	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв із застосуванням заходів ощадного споживання, розрахунків за фактичними тарифами та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМВА від 3.09.2022 №673).

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	затрат											
1.1	кількість централізованих бухгалтерій	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	60		60	59		59	-1		-1
1.3	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	60		60	59		59	-1		-1
1.4	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Звітність установ	47		47	47		47			
1.5	- жінок	осіб	Звітність установ	47		47	47		47			
1.6	погашення кредиторської заборгованості минулих періодів	грн.	Звітність установ									
1.7	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	14		14	12,25		12,25	-1,75		-1,75
1.8	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.9	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	11,25		11,25	9,5		9,5	-1,75		-1,75
1.10	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	2,75		2,75	2,75		2,75			
1.11	всього середньорічна кількість працівників, з них:	од.	Звітність установ	8		8	8		8			
1.12	- жінок	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.13	- чоловіків	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.14	середньорічне число ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	6		6	6		6			
1.15	кількість закладів дошкільної освіти, які обслуговуються логопедичним пунктом	од.	Звітність установ	33		33	33		33			
1.16	кількість закладів загальносередньої освіти, які обслуговуються логопедичним пунктом	од.	Звітність установ	24		24	24		24			
1.17	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Звітність установ	370 235		370 235	126 163,43		126 163,43	-244 071,57		-244 071,57
1.18	теплостачання	грн.	Звітність установ	300 900		300 900	78 831,96		78 831,96	-222 068,04		-222 068,04
1.19	водопостачання	грн.	Звітність установ	7 947		7 947	7 716,58		7 716,58	-230,42		-230,42
1.20	електроенергії	грн.	Звітність установ	61 388		61 388	39 614,89		39 614,89	-21 773,11		-21 773,11
1.21	загальна площа приміщень	кв. м	Звітність установ	1 510,5		1 510,5	1 510,5		1 510,5			

1.22	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	1 510,5	1 510,5	1 510,5	1 510,5				
2	продукту										
2.1	кількість особових рахунків	од.	Звітність установ	4 915	4 915	4 915	4 915				
2.2	кількість складених звітів	од.	Звітність установ	2 203	2 203	2 203	2 203				
2.3	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Звітність установ	94	94	94	94				
2.4	кількість закладів, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування	од.	Звітність установ	76	76	76	76				
2.5	кількість дітей, охоплених логопедичними послугами	од.	Звітність установ	15 078	15 078	15 078	15 078				
2.6	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:		Звітність установ								
2.7	теплостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,12	0,12	0,043	0,043	-0,077			-0,077
2.8	водопостачання	тис.куб.м	Звітність установ	0,261	0,261	0,259	0,259	-0,002			-0,002
2.9	електроенергії	тис.кВт.год	Звітність установ	13,795	13,795	7,499	7,499	-6,296			-6,296
3	ефективності										
3.1	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Розрахунок	82	82	82	82				
3.2	кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Розрахунок	2	2	2	2				
3.3	кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Розрахунок	7	7	7	7				
3.4	середні витрати на 1 дитину, яка потребує послуг логопеда	грн.	Розрахунок	104	104	104	104				
3.5	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв, в тому числі:		Розрахунок								
3.6	теплостачання	тис.Гкал на 1 кв.м	Розрахунок	0,0794	0,0794	0,028	0,028	-0,0514			-0,0514
3.7	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	0,173	0,173	0,171	0,171	-0,002			-0,002
3.8	електроенергії	кВт.год на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	9,1327	9,1327	4,965	4,965	-4,1677			-4,1677
3.9	природного газу	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок								
4	якості										
4.1	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	Розрахунок								
4.2	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	відс.	Розрахунок	1	1			-1			-1
4.3	- теплостачання	відс.	Розрахунок	1	1	64,167	64,167	63,167			63,167
4.4	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1	1	0,766	0,766	-0,234			-0,234
4.5	- електроенергії	відс.	Розрахунок	1	1	45,64	45,64	44,64			44,64
4.6	- природного газу	відс.	Розрахунок								
4.7	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього.	грн.	Розрахунок	3 702	3 702	220 628,39	220 628,39	216 926,39			216 926,39

4.8	відсоток погашення кредиторської заборгованості за спожиті енергоносії та комунальні послуги, що склалась на початок року	відс	Розрахунок										
-----	---	------	------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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

№ з/п	Показники	Одиниця	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.3	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.4	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.8	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.10	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.18	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв із застосуванням заходів ощадного споживання, розрахунків за фактичними тарифами та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 3.09.2022 №673).
1.19	теплостачання	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням теплостачання та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 30.09.2022 №673)
1.20	водопостачання	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням водопостачання та водовідведення
1.21	електроенергії	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням електричної енергії
2	продукту		
2.8	теплостачання	тис. Гкал	розбіжність у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із зменшенням споживання теплостачання в натуральних показниках в порівнянні з затвердженими лімітами
2.9	водопостачання	тис. куб. м	розбіжність у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із зменшенням споживання водопостачання та водовідведення в натуральних показниках в порівнянні з затверджитими лімітами
2.10	електроенергії	тис. кВт. год	розбіжність у виконанні результативних показників виникла у зв'язку із зменшенням споживання електричної енергії в натуральних показниках в порівнянні з затверджитими лімітами
3	ефективності		
3.7	теплостачання	Гкал на 1 кв. м опал. площі	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням
3.8	водопостачання	куб. м на 1 кв. м заг. площі	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням
3.9	електроенергії	кВт. год на 1 кв. м заг. площі	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням
4	якості		
4.4	- теплостачання	відс	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням теплостачання та зменшення тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 3.09.2022 №673)
4.5	- водопостачання	відс	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв та розрахунків за фактичними тарифами
4.6	- електроенергії	відс	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв та розрахунків за фактичними тарифами
4.8	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього,	грн	Розбіжність виникла у зв'язку з економним споживанням енергоносіїв із застосуванням заходів ощадного споживання, розрахунків за фактичними тарифами та зменшенням тарифу на теплову енергію (розпорядження КМБА від 3.09.2022 №673)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми " Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти" встановлено:

- бюджетна програма включає 1 установу, а саме: централізована бухгалтерія,

- касові видатки по загальному фонду становлять 18441778,95 грн або 92,72% від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми;

- середньорічна кількість ставок становить 74,5 од. або 93,12% від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми, відхилення обумовлене вакантними посадами.

Аналізуючи показники ефективності по централізованій бухгалтерії та групі по централізованому господарському обслуговуванню присутнє відхилення, що вказує на наявність вакантних посад, які не заповнені кваліфікованими спеціалістами. Це свідчить про те, що розподіл загального обсягу роботи було проведено між наявними працівниками.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма є необхідною та актуальною, адже за період 2022 року організація бухгалтерського обліку, звітності, матеріально-технічного та фінансово-господарського забезпечення установ була забезпечена на належному рівні.

\* 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 Подільської  
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в  
місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

37393693\_23  
000015237

Виконання бюджетної програми за показниками 000015237 от 01.01.2023 22:30:02



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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)		
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)		
3.	4611142 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1142 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Інші програми та заходи у сфері освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	26000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

### 5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

### 6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років

### 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	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
1	Забезпечити надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	54 400,00		54 400,00	45 250,00		45 250,00	-9 150,00		-9 150,00

#### 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

1	Відхилення по загальному фонду пояснюється відсутністю поданих заяв-звернень на отримання грошової допомоги від 5 дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування
---	--

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

гривень

№ 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	продукту											
1.1	кількість одержувачів допомоги	од.	Звітність установ	30		30	25		25	-5		-5
2	ефективності											
2.1	середній розмір допомоги	грн.	Розрахунок	1 810		1 810	1 810		1 810			

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	продукту		
1.2	кількість одержувачів допомоги	од.	Відхилення пояснюється відсутністю поданих заяв-звернень від дітей-сиріт на надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування
2	ефективності		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми " Інші програми та заходи у сфері освіти" встановлено наступне:

- касові видатки загального фонду становлять 45250,00 або 83,18% від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми;
- розмір одноразової допомоги встановлений відповідно до постанови КМУ від 25.08.2005 №823 " Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавлених батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку" та становить 1810,00 грн;
- кількість дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, яким було заплановано виплату одноразової допомоги у 2022 році становила 30 дітей, з яких, протягом року, було здійснено виплату 25 дітям-сиротам відповідно до поданих заяв-звернень на отримання грошової допомоги.

#### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма «Забезпечення, надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування» - є необхідною та актуальною та виконує постанову КМУ від 25.08.2005 № 823 «Про затвердження Порядку надання одноразової допомоги дітям-сиротам і дітям, позбавленим батьківського піклування, після досягнення 18-річного віку».

\* 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 Подільської  
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в  
місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611151 (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)	26000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів

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
2	Забезпечення збереження енергоресурсів

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	УСЬОГО	3 545 607,00		3 545 607,00	3422925,52		3422925,52	-122681,48		-122681,48
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	3 504 708,00		3 504 708,00	3 382 026,52		3 382 026,52	-122 681,48		-122 681,48



2	Забезпечення збереження енергоресурсів	40 899,00	40 899,00	40 899,00	40 899,00			
---	--	-----------	-----------	-----------	-----------	--	--	--

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
1	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі, за рахунок наявності вакансій та зменшення звернень для здійснення комплексної оцінки дітей.

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

[illegible]

## 9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

### 9.1. Аналіз показників бюджетної програми

[illegible]

2.6	теплостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,013	0,013	3	0,013		
2.7	водопостачання	тис.куб.м	Звітність установ	0,05	0,05	0,05	0,05		
2.8	електроенергії	тис.кВт.год	Звітність установ	1,523	1,523	1,523	1,523		
3	ефективності								
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.	Розрахунок	1 627	1 627	1 779	1 779	152	152
3.2	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:		Розрахунок						
3.3	теплостачання	Гкал	Розрахунок	0,062	0,062	0,062	0,062		
3.4	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	0,2383	0,2383	0,2383	0,2383		
3.5	електроенергії	кВт.год на 1 кв.м заг.площі	Розрахунок	7,2593	7,2593	7,2593	7,2593		
4	якості								
4.1	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року	відс.	Розрахунок	143	143	126	126	-17	-17
4.2	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року	відс.	Розрахунок	100	100	92,07	92,07	-7,93	-7,93
4.3	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	відс.	Розрахунок	1	1			-1	-1
4.4	- теплостачання	відс.	Розрахунок	1	1			-1	-1
4.5	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1	1			-1	-1
4.6	- електроенергії	відс.	Розрахунок	1	1			-1	-1
4.7	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	409	409			-409	-409

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	затрат		
1.3	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.6	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.8	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.9	- жінок	осіб	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
2	продукту		
2.2	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Відхилення пояснюється тим, що знизилась кількість звернень для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.
2.3	- дівчата	осіб	Відхилення пояснюється тим, що знизилась кількість звернень для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.
2.4	- хлопці	осіб	Відхилення пояснюється тим, що знизилась кількість звернень для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.

2.5	кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини	од.	Від	лення пояснюється тим, що знизилась кількість звернень для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.
3	ефективності			
3.2	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	грн.		Розбіжність у виконанні результативних показників збільшилась у зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі, за рахунок наявності вакансій та зменшення звернень для здійснення комплексної оцінки дітей.
4	якості			
4.2	динаміка кількості дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр до попереднього року	відс.		Відхилення пояснюється тим, що знизилась кількість звернень для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.
4.3	динаміка кількості проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини до попереднього року	відс.		Відхилення пояснюється тим, що знизилась кількість звернень для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.
4.4	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:	відс.		Розбіжність виникла з повним використанням запланованих коштів
4.5	- теплопостачання	відс.		Розбіжність виникла з повним використанням запланованих коштів
4.6	- водопостачання	відс.		Розбіжність виникла з повним використанням запланованих коштів
4.7	- електроенергії	відс.		Розбіжність виникла з повним використанням запланованих коштів
4.8	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.		Розбіжність виникла з повним використанням запланованих коштів

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів" встановлено наступне:

- касові видатки загального фонду становлять 3 382 026,52 грн., або на 96,5 % від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми;
- середньорічна кількість зайнятих ставок становить 18,5 од., або 60,5 % від затверджених штатних одиниць, що пояснюється відсутністю претендентів, які можуть відповідати високим кваліфікаційним вимогам, яких потребує інклюзивно-ресурсний центр;
- кількість проведених комплексних психолого-педагогічних оцінок розвитку дитини становить 395,0 од., або 58,0% від затвердженого плану у паспорті програми, що пояснюється зменшенням кількості звернень батьків для здійснення комплексної оцінки дітей, в зв'язку із введенням воєнного стану.

### 10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналізуючи звіт про виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів" доцільно стверджувати, що цей заклад є необхідним для надання відповідної допомоги дітям з особливими потребами та їх батькам. Проте недостатність висококваліфікованих фахівців негативно впливає на майбутнє даної 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 виконавець обов'язків голови Подільської  
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в  
місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611152 (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)	26000000000 (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 діяльності інклюзивно-ресурсних центрів 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 *	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
	УСЬОГО	1 448 333,00		1 448 333,00	1 448 333,00		1 448 333,00			

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	1 448 333,00	1 448 333,00	1 448 333,00	1 448 333,00				
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	--	--	--	--

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	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	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	14		14	12,5		12,5	-1,5		-1,5
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	2		2	2		2			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	15		15	17		17	2		2
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	13		13	15		15	2		2
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	2		2	2		2			
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Звітність установ	2 154		2 154	1 901		1 901	-253		-253
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	642		642	627		627	-15		-15
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	1 512		1 512	1 274		1 274	-238		-238
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	грн.	Розрахунок	672		672	762		762	90		90
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	672		672	762		762	90		90
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	672		672	762		762	90		90
3.4	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку	осіб	Розрахунок	135		135	131		131	-4		-4
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	динаміка кількості дітей до попереднього року	відс.	Розрахунок	143		143	126		126	-17		-17
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	Одниця	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.2	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення, що склалося за рахунок наявності вакансій, пояснюється відсутністю претендентів на зайняття цих посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.4	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Відхилення пояснюється заповненням вакантних посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
1.5	- жінок	осіб	Розбіжність пояснюється заповненням вакантних посад, які відповідають кваліфікаційним вимогам
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.2	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	осіб	Через запровадження воєнного стану відсутність контингенту дітей призвело до зменшення показників обслуговування
2.3	- дівчата	осіб	Через запровадження воєнного стану внутрішня міграція населення збільшила показник обслуговування по дівчаткам
2.4	- хлопці	осіб	Через запровадження воєнного стану внутрішня міграція населення зменшила показник обслуговування хлопчиків
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.2	середні витрати на 1 дитину, яку обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, з них:	грн.	У зв'язку із зменшенням контингенту дітей середній показник витрат на одну дитину збільшився
3.3	- на 1 дівчину	грн.	У зв'язку із зменшенням контингенту дітей середній показник витрат на одну дівчинку збільшився
3.4	- на 1 хлопця	грн.	У зв'язку із зменшенням контингенту дітей середній показник витрат на одного хлопчика збільшився
3.5	кількість дітей, яких обслуговує інклюзивно-ресурсний центр, на 1 педставку	осіб	Через запровадження воєнного стану контингент дітей зменшився
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.2	динаміка кількості дітей до попереднього року	відс.	Через запровадження воєнного стану динаміка кількості дітей зменшилась на 17%

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції" встановлено наступне:  
касові видатки становлять 1448333,0 грн або 100% від затвердженого плану в паспорті бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма є необхідною та актуальною. Ефективність бюджетної програми є високою.

\* 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 виконавець обов'язків голови Подільської  
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в  
місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



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 2022 рік

1.	4600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
2.	4610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Подільська районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37333608 (код за ЄДРПОУ)
3.	4611200 (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)	260000000000 (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	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 *	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
	УСЬОГО	1 214 500,00		1 214 500,00	450136,36		450136,36	-764363,64		-764363,64
1	Придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку	418 800,00		418 800,00				-418 800,00		-418 800,00
2	Проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг)	795 700,00		795 700,00	450 136,36		450 136,36	-345 563,64		-345 563,64

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	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійсненням держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 " Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
2	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення актів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.

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
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	обсяг видатків для придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	грн.	Розпорядження	418 800		418 800				-418 800		-418 800
1.2	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження	51 406		51 406				-51 406		-51 406
1.3	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження	367 394		367 394				-367 394		-367 394
1.4	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Розпорядження	795 700		795 700	450 136,36		450 136,36	-345 563,64		-345 563,64
1.5	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розпорядження	97 682		97 682	44 600		44 600	-53 082		-53 082
1.6	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розпорядження	698 018		698 018	405 536,36		405 536,36	-292 481,64		-292 481,64
<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	25		25				-25		-25
2.2	-дошкільної освіти	од.	Розпорядження КМДА	7		7				-7		-7
2.3	-загальної середньої освіти	од.	Розпорядження КМДА	18		18				-18		-18
2.4	кількість придбаних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	Звітність установ	267		267				-267		-267
2.5	-в дошкільних закладах освіти	од.	Звітність установ	72		72				-72		-72
2.6	-в загальноосвітніх закладах освіти	од.	Звітність установ	195		195				-195		-195
2.7	середньорічна кількість дітей	осіб	Звітність установ	14		14	20		20	6		6
2.8	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	100		100	120		120	20		20
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на придбання одиниці засобів корекції психофізичного розвитку	грн.	Розрахунок	1 568		1 568				-1 568		-1 568
3.2	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розрахунок	714		714				-714		-714
3.3	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розрахунок	1 884		1 884				-1 884		-1 884
3.4	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Розрахунок	6 977		6 977	2 230		2 230	-4 747		-4 747

3.5	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	6 980	6 980	3 3	3 379,46	-3 600,54	-3 600,54
4	якості								
4.1	динаміка кількості установ, в які придбаноспеціальні засоби корекції психофізичного розвитку, в порівнянні з минулим роком	відс.	Розрахунок	139	139			-139	-139
4.2	рівень освоєння субвенції	відс.	Розрахунок	100	100			-100	-100
4.3	рівень освоєння субвенції	відс.	Розрахунок	100	100	56,57	56,57	-43,43	-43,43

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

№ з/п	Показники	Одиниця	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.2	обсяг видатків для придбання спеціальних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	грн.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
1.3	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
1.4	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
1.5	обсяг видатків на проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг), в т.ч.:	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.
1.6	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.
1.7	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.
2	продукту		
2.2	кількість установ (закладів), в які придбано спеціальні засоби корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
2.3	-дошкільної освіта	од.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
2.4	-загальної середня освіта	од.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
2.5	кількість придбаних засобів корекції психофізичного розвитку, в т.ч.:	од.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
2.6	-в дошкільних закладах освіти	од.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.

2.7	-в загальноосвітніх закладах освіти	од.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
2.8	середньорічна кількість дітей	осіб	Розбіжність пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що потребують проведення психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять з 1 вересня 2022 року, затвердженого наказом УО ПРДА від 05.09.2022 №121 «Про відкриття класів з інклюзивним навчанням в закладах загальної середньої освіти Подільського району м. Києва»
2.9	середньорічна кількість учнів	осіб	Розбіжність пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що потребують проведення психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять з 1 вересня 2022 року, затвердженого наказом УО ПРДА від 05.09.2022 №121 «Про відкриття класів з інклюзивним навчанням в закладах загальної середньої освіти Подільського району м. Києва»
3	ефективності		
3.2	середні витрати на придбання одиниці засобів корекції психофізичного розвитку	грн.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
3.3	-в дошкільних закладах освіти	грн.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
3.4	-в загальноосвітніх закладах освіти	грн.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
3.5	середньорічні витрати на 1 дитину	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять
3.6	середньорічні витрати на 1 учня	грн.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять
4	якості		
4.2	динаміка кількості установ, в які придбаноспеціальні засоби корекції психофізичного розвитку, в порівнянні з минулим роком	відс.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
4.3	рівень освоєння субвенції	відс.	Розбіжність у виконанні результативних показників виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та використання коштів не в повному обсязі.
4.4	рівень освоєння субвенції	відс.	Розбіжність виникла в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами), що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Під час проведення аналізу виконання бюджетної програми " Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами" встановлено наступне:

- проведення (надання) додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) касові видатки загального фонду по даному напрямку становлять 450136,36 грн, або 56,57 % від затвердженого плану у паспорті бюджетної програми відхилення пояснюється наступним: в зв'язку із введенням воєнного стану Указом Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами) та здійснення Держказначейством повноважень відповідно Постанови Кабінету Міністрів України №590 від 09.06.2021 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", що призвело до зменшення функціональних повноважень та зменшення активів про виконання робіт за фактично проведені психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять.
- відхилення результативних показників по середньому контингенту учнів, пояснюється збільшенням середнього контингенту учнів, що потребують проведення психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять з 1 вересня 2022 року, затвердженого наказом УО ПРДА від 05.09.2022 №121 «Про відкриття класів з інклюзивним навчанням в закладах загальної середньої освіти Подільського району м. Києва»



10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Дана бюджетна програма є необхідною та актуальною для забезпечення та надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами, метою яких є реалізація прав на освіту дітей з особливими освітніми потребами, які потребують особливої педагогічної, медичної та психологічної допомоги для подальшого комфортного перебування в навколишньому середовищі.

\* 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 Подільської  
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій КОВАЛЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Подільської районної в  
місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Лариса КАБАНЕЦЬ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

37393693\_23  
000015368

Виконання бюджетної програми за показниками 000015368 ст 01 01 2023 22:31:31