

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 2021 рік

1. 0600000	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u>	02147629		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2. 0610000	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u>	02147629		
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3. 0611033	1033	0922	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	26000000000
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти

5. Мета бюджетної програми

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

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти

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	11 398 500,00		11 398 500,00	11 398 500,00		11 398 500,00			
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	11 398 500,00		11 398 500,00	11 398 500,00		11 398 500,00			

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

№ з/п	Показники	Одниця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів з бюджету)			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	41,17		41,17	41,55		41,55	0,38		0,38
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	13		13	13		13			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	37		37	39		39	2		2
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	30		30	30		30			
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	7		7	9		9	2		2
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	311		311	311		311			
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	137		137	139		139	2		2
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	174		174	172		172	-2		-2
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	36 651		36 651	36 651		36 651			
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	36 651		36 651	36 651		36 651			
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	36 651		36 651	36 651		36 651			
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	8		8	8		8			
4	якості											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	55,4		55,4	49,32		49,32	-6,08		-6,08
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 виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло в результаті змін педагогічного навантаження в тарифікаційних списках
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Відхилення виникло в результаті руху кадрів
1.5	- чоловіків	осіб	Відхилення виникло в результаті руху кадрів
2	продукту		
2.2	- дівчата	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту
2.3	- хлопці	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту
3	ефективності		
4	якості		
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	За результатами атестації кількість школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, менша, ніж планувалося на початок року. Кількість школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях (153 чол. – 49,2 %)

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

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

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

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

Директор Департаменту



(підпис)

Олена ФІДАНЯ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

- 1, 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТГКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТГКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0611033 0922 Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти
(КТГКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
1.1.	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	11 398,500		11 398,500	11 398,500		11 398,500			
1.1.1.	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	11 398,500		11 398,500	11 398,500		11 398,500			

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
4	За рахунок запозичень			
	в т. ч.			
4.1.	середньострокові запозичення			
4.2.	короткострокові запозичення			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти									
	затрат									
1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	41,17		41,17	41,55		41,55	0,38		0,38
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло в результаті змін педагогічного навантаження в тарифікаційних списках									
2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	13		13	13		13			
3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	37		37	39		39	2		2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло в результаті руху кадрів									
4	- жінок, осіб	30		30	30		30			
5	- чоловіків, осіб	7		7	9		9	2		2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло в результаті руху кадрів									
	продукту									
1	середньорічна кількість учнів, з них: осіб	311		311	311		311			
2	- дівчата, осіб	137		137	139		139	2		2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту									
3	- хлопці, осіб	174		174	172		172	-2		-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту									
	ефективності									
1	середні витрати на 1 учня, з них: грн.	36 651		36 651	36 651		36 651			
2	- на 1 дівчину, грн.	36 651		36 651	36 651		36 651			
3	- на 1 хлопця, грн.	36 651		36 651	36 651		36 651			

1	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	8	8	8	8		
якості							
1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	55,4	55,4	49,32	49,32	-6,08	-6,08
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
За результатами атестації кількість школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, менша, ніж планувалося на початок року. Кількість школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях (153 чол. – 49,2 %)							
2	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100	100	100	100		

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)				11 398,500		11 398,500			
	Забезпечення навантаження загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції				11 398,500		11 398,500			
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.				41,55		41,55			
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.				13		13			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб				39		39			
	- жінок, осіб				30		30			
	- чоловіків, осіб				9		9			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них: осіб				311		311			
	- дівчата, осіб				139		139			
	- хлопці, осіб				172		172			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них: грн.				36 651		36 651			
	- на 1 дівчину, грн.				36 651		36 651			
	- на 1 хлопця, грн.				36 651		36 651			
	кількість учнів на 1 педставку (вчителя),				8		8			
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.				49,32		49,32			
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.				100		100			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм

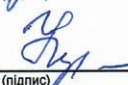
довгострокових наслідків бюджетної програми

Директор Департаменту


(підпис)

Олена ФІДАНЯН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 31.12.2021 рік**

1. 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611033 0922 Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

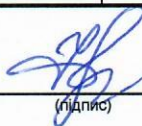
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	194,50		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	194,50		
	Загальний результат оцінки програми:	194,50		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Директор Департаменту



(підпис)

Олена ФІДАНЯН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 31.12.2021 рік**

1. 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0611033	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти	194,50		

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

Директор Департаменту


(підпис)

Олена ФІДАНЯН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)