

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.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		02147629 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) <small>(найменування відповідального виконавця)</small>		02147629 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611023 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1023 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	26000000000 <small>(код бюджету)</small>

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

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів
2	Забезпечення збереження енергоресурсів
3	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів
4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

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	72 742 652,00	8 583 100,00	81 325 752,00	45 826 868,33	496 314,86	46 323 183,19	-26 915 783,67	-8 086 785,14	-35 002 568,81

1	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів	62 453 282,00	327 400,00	62 780 682,00	40 165 866,14	350 432,85	40 516 298,99	-22 287 415,86	23 032,85	-22 264 383,01
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	10 289 370,00	183 000,00	10 472 370,00	5 661 002,19	65 196,77	5 726 198,96	-4 628 367,81	-117 803,23	-4 746 171,04
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування					80 685,24	80 685,24		80 685,24	80 685,24
4	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		8 072 700,00	8 072 700,00					-8 072 700,00	-8 072 700,00

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 виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливістю використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів і посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.
2	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку із Указом Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні"
3	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (учбових підручників у кількості 184 од., бігових доріжок у кількості 2 од. та генератора 1 од.)
4	Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливістю використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів і посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Міська комплексна цільова програма "Освіта Києва . 2019-2023 роки"	1 618 700	8 211 600	9 830 300	282 313,6		282 313,6	-1 336 386,4	-8 211 600	-9 547 986,4

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	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів											
1	затрат											
1.1	кількість закладів	од.	Звітність установ	1		1	1		1			

3.1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі	Гкал на 1 кв.м опал.п лощі	Розрахунок									
3.2	теплостачання	Гкал на 1 кв.м опал.п лощі	Розрахунок	0,122		0,122	0,099		0,099	-0,023		-0,023
3.3	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.пло щі	Розрахунок	1,697		1,697	0,827		0,827	-0,87		-0,87
3.4	електроенергії	Квт.год на 1 кв.м заг.пло щі	Розрахунок	22,091		22,091	10,311		10,311	-11,78		-11,78
4	якості											
4.1	- теплостачання	відс.	Розрахунок	0,5		0,5	18,869		18,869	18,369		18,369
4.2	- водопостачання	відс.	Розрахунок	0,5		0,5	51,27		51,27	50,77		50,77
4.3	- електроенергії	відс.	Розрахунок	0,5		0,5	53,326		53,326	52,826		52,826
4.4	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	52 362		52 362	4 746 171,04		4 746 171,04	4 693 809,04		4 693 809,04
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування											
1	затрат											
1.1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів),	грн.	Звітність установ				80 685,24		80 685,24			80 685,24
1.2	підручники, книги	грн.	Звітність установ				9 271,9		9 271,9			9 271,9
1.3	спортивне обладнання	грн.	Звітність установ				47 413,34		47 413,34			47 413,34
1.4	інші	грн.	Звітність установ				24 000		24 000			24 000
2	продукту											
2.1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази,	од.	Звітність установ				1		1			1
2.2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів),	од.	Звітність установ				187		187			187
2.3	підручники, книги	од.	Звітність установ				184		184			184
2.4	спортивне обладнання	од.	Звітність установ				2		2			2
2.5	інші	од.	Звітність установ				1		1			1
3	ефективності											
3.1	середні витрати на придбання підручника, книги	грн.	Розрахунок				50,39		50,39			50,39
3.2	середні витрати на придбання спортивного обладнання	грн.	Розрахунок				23 706,67		23 706,67			23 706,67
3.3	середні витрати на придбання одиниці одного іншого обладнання (предмету)	грн.	Розрахунок				24 000		24 000			24 000
4	якості											
4.1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок				100		100			100
4.2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок				22,67		22,67			22,67

4 Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів										
1	затрат									
1.1	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Звітність установ	8 072 700	8 072 700				-8 072 700	-8 072 700
1.2	- капітальний ремонт інших приміщень	грн.	Звітність установ	6 552 722	6 552 722				-6 552 722	-6 552 722
1.3	- капітальний ремонт харчоблоку	грн.	Звітність установ	1 520 000	1 520 000				-1 520 000	-1 520 000
1.4	загальна площа приміщень установ (закладів)	м.кв.	Звітність установ	23 570,2	23 570,2				-23 570,2	-23 570,2
1.5	площа, яка потребує капітального ремонту	м.кв.	Звітність установ	23 282,09	23 282,09				-23 282,09	-23 282,09
1.6	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	грн.	Звітність установ					7 905 253,68	7 905 253,68	7 905 253,68
2	продукту									
2.1	кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт	од.	Звітність установ	1	1				-1	-1
2.2	площа, на якій проведено капітальний ремонт, з них:	м.кв.	Звітність установ	660	660				-660	-660
2.3	капітальний ремонт інших приміщень	кв. м.	Звітність установ	620	620				-620	-620
2.4	капітальний ремонт харчоблоку	кв. м.	Звітність установ	40	40				-40	-40
3	ефективності									
3.1	середні витрати на проведення капітального ремонту інших приміщень 1 кв. м. площі	грн.	Розрахунок	10 569	10 569				-10 569	-10 569
3.2	середні витрати на проведення капітального ремонту харчоблоку 1 кв. м. площі	грн.	Розрахунок	38 000	38 000				-38 000	-38 000
4	якості									
4.1	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту	відс.	Розрахунок	3	3				-3	-3
4.2	рівень виконання робіт з капітального ремонту	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	Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів									
1	затрат									
1.3	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло в результаті змін педагогічного навантаження в тарифікаційних списках							
1.7	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць),	од.	Відхилення виникло в результаті змін педагогічного навантаження в тарифікаційних списках							
1.8	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Відхилення виникло в результаті руху кадрів							
1.9	- жінок	осіб	Відхилення виникло в результаті руху кадрів							
1.10	- чоловіків	осіб	Відхилення виникло в результаті руху кадрів							
2	продукту									
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні							
2.2	- дівчата	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні							
2.3	- хлопці	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні							
3	ефективності									
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливістю використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 Про затвердження заходів щодо економного і раціонального використання бюджетних коштів і посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.							

3.2	- на 1 дівчину	грн.	Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливістю використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів і посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливістю використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів і посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.
3.4	діто-дні відвідування	діто-дні	Відхилення виникло внаслідок дистанційної та змішаної форми навчання, враховуючи воєнний стан в Україні
3.5	середня наповнюваність класів	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні
3.6	кількість учнів на 1 підставку (вчителя)	осіб	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
3.7	забезпеченість площею в розрахунку на 1 особу	кв. м.	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
4	якості		
4.1	кількість днів відвідування	днів	Відхилення виникло внаслідок дистанційної та змішаної форми навчання, враховуючи воєнний стан в Україні
4.2	динаміка кількості учнів до попереднього року,	відс.	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
4.3	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості учнів, які за результатами атестації засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях
4.4	рівень комп'ютеризації навчального процесу - кількість комп'ютерів на 100 учнів	од.	Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (ноутбуків) та зменшення контингенту учнів
2 Забезпечення збереження енергоресурсів			
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього	грн.	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
1.2	теплопостачання	грн.	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
1.3	водопостачання,	грн.	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
1.4	електроенергії,	грн.	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
2	продукту		
2.2	теплопостачання	тис.Гка л	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
2.3	водопостачання	куб.м.	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
2.4	електроенергії	тис.кВт .год	Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом
3	ефективності		
4	якості		
3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування			
1	затрат		
1.1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів),	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (учбових підручників у кількості 184 од., бігових доріжок у кількості 2 од. та генератора 1 од.)
1.2	підручники, книги	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (учбових підручників у кількості 184 од)

1.3	спортивне обладнання	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (бігових доріжок у кількості 2 од.)
1.4	інші	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (генератора 1 од.)
2	продукту		
2.1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази,	од.	Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
2.2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів),	од.	Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
2.3	підручники, книги	од.	Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
2.4	спортивне обладнання	од.	Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
2.5	інші	од.	Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
3	ефективності		
3.1	середні витрати на придбання підручника, книги	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
3.2	середні витрати на придбання спортивного обладнання	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
3.3	середні витрати на придбання одиниці одного іншого обладнання (предмету)	грн.	Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді
4	якості		
4	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
1.2	- капітальний ремонт інших приміщень	грн.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
1.3	- капітальний ремонт харчоблоку	грн.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
1.4	загальна площа приміщень установ (закладів)	м.кв.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
1.5	площа, яка потребує капітального ремонту	м.кв.	Відхилення виникло внаслідок відхилення казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"
1.6	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років	грн.	Відхилення виникло внаслідок відхилення казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"
2	продукту		
2.1	кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт	од.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
2.2	площа, на якій проведено капітальний ремонт, з них:	м.кв.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
2.3	капітальний ремонт інших приміщень	кв. м.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
2.4	капітальний ремонт харчоблоку	кв. м.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення капітального ремонту інших приміщень 1 кв. м. площі	грн.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
3.2	середні витрати на проведення капітального ремонту харчоблоку 1 кв. м. площі	грн.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
4	якості		
4.1	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту	відс.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами
4.2	рівень виконання робіт з капітального ремонту	відс.	Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами

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.

Заступник директора Департаменту освіти і науки
виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської
державної адміністрації)

(підпис)

Ілля ПАСЬКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[Handwritten signature]

затрат										
1	кількість закладів, од.		1		1		1			
2	кількість класів, од.		13		13		13			
3	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	105,56		105,56		98,72		98,72		-6,84
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в результаті змін педагогічного навантаження в тарифікаційних списках										
4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	13		13		13		13		
5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	29,5		29,5		29,5		29,5		
6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	111,5		111,5		111,5		111,5		
7	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.	259,56		259,56		252,72		252,72		-6,84
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в результаті змін педагогічного навантаження в тарифікаційних списках										
8	всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб	182		182		186		186		4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в результаті руху кадрів										
9	жінок, осіб	126		126		129		129		3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в результаті руху кадрів										
10	чоловіків, осіб	56		56		57		57		1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в результаті руху кадрів										
11	в т.ч. на погіршення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.					126 900,5		7 350		134 250,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення казначейською службою платежів за виконаної роботи, враховуючи Постанову Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"										
1	середньорічна кількість учнів, з них, осіб	320		320		302		302		-18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні										
2	дітчат, осіб	148		148		138		138		-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні										
3	хлопців, осіб	172		172		164		164		-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні										
ефективності										
1	середні витрати на 1 учня, з них, грн.	195 167		1 023		196 190		132 967,88		-62 199,12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливості використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів на посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.										
2	на 1 дівчину, грн.	195 167		1 023		196 190		132 967,88		-62 199,12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливості використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів на посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.										
3	на 1 хлопця, грн.	195 167		1 023		196 190		132 967,88		-62 199,12
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливості використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів на посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур.										
4	діто-дні відвідування, діто-дні	84 800		84 800		21 735		21 735		-63 065
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок дистанційної та змішаної форми навчання, враховуючи воєнний стан в Україні										
5	середня наповнюваність класів, осіб	25		25		23		23		-2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуючи воєнний стан в Україні										
6	кількість учнів на 1 підставку (вчителя), осіб	3		3		3		3		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів										
7	забезпеченість площею в розрахунку на 1 особу, кв. м.	73,7		73,7		78		78		4,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів										
якості										
1	кількість днів відвідування, днів	265		265		72		72		-193
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок дистанційної та змішаної форми навчання, враховуючи воєнний стан в Україні										
2	динаміка кількості учнів до попереднього року, відс.	102,9		102,9		97,1		97,1		-5,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів										
3	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	47,8		47,8		58,1		58,1		10,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості учнів, які за результатами атестації засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях										
4	рівень комп'ютеризації навчального процесу - кількість комп'ютерів на 100 учнів, од.	17		17		19		19		2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (ноутбуків) та зменшення контингенту учнів										
5	частка освітніх закладів, що мають сайти/підключені до Інтернету, відс.	100		100		100		100		
Забезпечення збереження енергоресурсів										
затрат										
1	всього витрат на оплату енергоносіїв та інших послуг, грн.	10 289 370		183 000		10 472 370		5 661 002,19		65 196,77
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
2	теплопостачання, грн.	6 604 755	109 000	6 713 755	4 181 384,13	34 342,14	4 215 726,27	-2 423 370,87	-74 657,86	-2 498 028,73
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
3	водопостачання, грн.	1 218 000	35 000	1 253 000	473 043,77	13 812,09	486 855,86	-744 956,23	-21 187,91	-766 144,14
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
4	електроенергії, грн.	2 317 115	39 000	2 356 115	954 338,29	17 042,54	971 380,83	-1 362 776,71	-21 957,46	-1 384 734,17
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	149 500		149 500	52 236		52 236	-97 264		-97 264
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
6	загальна площа приміщень, кв. м.	23 570,2		23 570,2	23 570,2		23 570,2			
7	опалювальна площа приміщень, кв. м.	21 608,8		21 608,8	21 608,8		21 608,8			
продукту										
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі, куб. м.									
2	теплопостачання, тис.Гкал	2,364		2,364	2,137		2,137	-0,227		-0,227
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
3	водопостачання, куб. м.	40		40	19,492		19,492	-20,508		-20,508
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
4	електроенергії, тис.кВт.год	520,7		520,7	243,03		243,03	-277,67		-277,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок неодноразових пошкоджень тепломереж, використання енергозберігаючих ламп, економії водопостачання, призупинення виробничого процесу та навчально-виховної і навчально-спортивної діяльності в закладі, в зв'язку з військовим станом										
ефективності										
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі, Гкал на 1 кв. м									
2	теплопостачання, Гкал на 1 кв. м опал. площі	0,122		0,122	0,099		0,099	-0,023		-0,023
3	водопостачання, куб. м на 1 кв. м заг. площі	1,697		1,697	0,827		0,827	-0,87		-0,87
4	електроенергії, Квт.год на 1 кв. м заг. площі	22,091		22,091	10,311		10,311	-11,78		-11,78
якості										
1	- теплопостачання, відс.	0,5		0,5	18,869		18,869	18,369		18,369
2	- водопостачання, відс.	0,5		0,5	51,27		51,27	50,77		50,77
3	- електроенергії, відс.	0,5		0,5	53,326		53,326	52,826		52,826
4	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.	52 362		52 362	4 746 171,04		4 746 171,04	4 693 809,04		4 693 809,04
3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування										
затрат										
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.						80 685,24	80 685,24	80 685,24	80 685,24
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (учбових підручників у кількості 184 од., бігових доріжок у кількості 2 од. та генератора 1 од.)										
2	підручники, книги, грн.						9 271,9	9 271,9	9 271,9	9 271,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (учбових підручників у кількості 184 од.)										
3	спортивне обладнання, грн.						47 413,34	47 413,34	47 413,34	47 413,34
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (бігових доріжок у кількості 2 од.)										
4	інші, грн.						24 000	24 000	24 000	24 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді (генератора 1 од.)										
продукту										
1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.						1	1	1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.						187	187	187	187
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
3	підручники, книги, од.						184	184	184	184
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
4	спортивне обладнання, од.						2	2	2	2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
5	інші, од.						1	1	1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
ефективності										
1	середні витрати на придбання підручника, книги, грн.						50,39	50,39	50,39	50,39
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
2	середні витрати на придбання спортивного обладнання, грн.						23 706,67	23 706,67	23 706,67	23 706,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходження благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
3	середні витрати на придбання одиниці одного іншого обладнання (предмету), грн.						24 000	24 000	24 000	24 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок надходжень благодійних матеріальних цінностей у натуральному вигляді										
якості										
1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком, відс.						100	100	100	100
2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.						22,67	22,67	22,67	22,67
4 Грошеве ведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів										

затрат										
1	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з низ., грн.			8 072 700	8 072 700				-8 072 700	-8 072 700
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
2	- капітальний ремонт інших приміщень, грн.			6 552 722	6 552 722				-6 552 722	-6 552 722
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
3	- капітальний ремонт харчоблоку, грн.			1 520 000	1 520 000				-1 520 000	-1 520 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
4	загальна площа приміщень установ (закладів), м.кв.			23 570,2	23 570,2				-23 570,2	-23 570,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
5	площа, яка потребує капітального ремонту, м.кв.			23 282,09	23 282,09				-23 282,09	-23 282,09
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відхилення казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"										
6	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.					7 905 253,68	7 905 253,68		7 905 253,68	7 905 253,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відхилення казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"										
продукту										
1	кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт, од.			1	1				-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
2	площа, на якій проведено капітальний ремонт, з низ., м.кв.			660	660				-660	-660
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
3	капітальний ремонт інших приміщень, кв. м.			620	620				-620	-620
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
4	капітальний ремонт харчоблоку, кв. м.			40	40				-40	-40
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
ефективності										
1	середні витрати на проведення капітального ремонту інших приміщень 1 кв. м. площі, грн.			10 569	10 569				-10 569	-10 569
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
2	середні витрати на проведення капітального ремонту харчоблоку 1 кв. м. площі, грн.			38 000	38 000				-38 000	-38 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
якості										
1	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту, відс.			3	3				-3	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										
2	рівень виконання робіт з капітального ремонту, відс.			100	100				-100	-100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок відсутності фінансування та повернення Державною казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами										

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

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

№ 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)										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, грн.	5 628 001,94	128 179,46	5 756 181,4	5 661 002,19	65 196,77	5 726 198,96	0,59	-49,14	-0,52
	теплостачання, грн.	4 045 848,42	77 912,48	4 123 760,9	4 181 384,13	34 342,14	4 215 726,27	3,35	-55,92	2,23
	водопостачання, грн.	551 996,18	19 354,75	571 350,93	473 043,77	13 812,09	486 855,86	-14,30	-28,64	-14,79
	електроенергії, грн.	970 237,34	30 912,23	1 001 149,57	954 338,29	17 042,54	971 380,83	-1,64	-44,87	-2,97
	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	59 920		59 920	52 236		52 236	-12,82		-12,82
	загальна площа приміщень, кв. м.	23 570,2		23 570,2	23 570,2		23 570,2			
	опалювальна площа приміщень, кв. м.	21 608,8		21 608,8	21 608,8		21 608,8			
2 Показники продукту										
	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі, куб.м.									
	теплостачання, тис.Гкал	2,637		2,637	2,137		2,137	-18,96		-18,96
	водопостачання, куб.м.	26,926		26,926	19,492		19,492	-27,61		-27,61
	електроенергії, тис.кВт.год	414,635		414,635	243,03		243,03	-41,39		-41,39
3 Показники ефективності										
	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі, Гкал на 1 кв.м опал.площі									
	теплостачання, Гкал на 1 кв.м	0,122		0,122	0,099		0,099	-18,85		-18,85

(тис. грн.)

	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	1,142		1,142	0,827		0,827	-27,58		-27,58
	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	17,591		17,591	10,311		10,311	-41,38		-41,38
4 Показники якості										
	- теплопостачання, відс.	-14,652		-14,652	18,869		18,869	-228,78		-228,78
	- водопостачання, відс.	43,904		43,904	51,27		51,27	16,78		16,78
	- електроенергії, відс.	20,37		20,37	53,326		53,326	161,79		161,79
	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.	1 917 490,6		1 917 490,6	4 746 171,04		4 746 171,04	147,52		147,52
1 Показники затрат										
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.	585 044,93	585 044,93		80 685,24	80 685,24		-86,21		-86,21
	побутова техніка, грн.	64 000	64 000					-100,00		-100,00
	підручники, книги, грн.	36 045,41	36 045,41		9 271,9	9 271,9		-74,28		-74,28
	спортивне обладнання, грн.	484 999,52	484 999,52		47 413,34	47 413,34		-90,22		-90,22
	інші, грн.				24 000	24 000				
2 Показники продукту										
	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.	1	1		1	1				
	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.	825	825		187	187		-77,33		-77,33
	побутова техніка, од.	1	1					-100,00		-100,00
	підручники, книги, од.	809	809		184	184		-77,26		-77,26
	спортивне обладнання, од.	15	15		2	2		-86,67		-86,67
	інші, од.				1	1				
3 Показники ефективності										
	середні витрати на придбання одиниці побутової техніки, грн.	64 000	64 000					-100,00		-100,00
	середні витрати на придбання підручника, книги, грн.	44,56	44,56		50,39	50,39		13,08		13,08
	середні витрати на придбання спортивного обладнання, грн.	32 333,3	32 333,3		23 706,67	23 706,67		-26,68		-26,68
	середні витрати на придбання одиниці одного іншого обладнання (предмету), грн.				24 000	24 000				
4 Показники якості										
	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком, відс.	100	100		100	100				
	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.	1 918	1 918		22,67	22,67		-98,82		-98,82
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них, грн.	11 286 133,67	11 286 133,67					-100,00		-100,00
	- капітальний ремонт інших приміщень, грн.	3 493 824	3 493 824					-100,00		-100,00
	- капітальний ремонт харчоблоку, грн.	6 292 309,67	6 292 309,67					-100,00		-100,00
	- капітальний ремонт інших об'єктів, грн.	1 500 000	1 500 000					-100,00		-100,00
	загальна площа приміщень установ (закладів), м.кв.	23 570,2	23 570,2					-100,00		-100,00
	площа, яка потребує капітального ремонту, м.кв.	9 392,76	9 392,76					-100,00		-100,00
	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.				7 905 253,68	7 905 253,68				
2 Показники продукту										
	кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт, од.	1	1					-100,00		-100,00
	площа, на якій проведено капітальний ремонт, з них, м.кв.	550	550					-100,00		-100,00
	капітальний ремонт інших приміщень, кв.	270	270					-100,00		-100,00
	капітальний ремонт харчоблоку, кв. м.	280	280					-100,00		-100,00
	кількість інших об'єктів, де проведено капітальний ремонт, од.	1	1					-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	середні витрати на проведення капітального ремонту інших приміщень 1 кв. м. площі, грн.	12 940,09	12 940,09					-100,00		-100,00
	середні витрати на проведення капітального ремонту харчоблоку 1 кв. м.	22 473	22 473					-100,00		-100,00
	середні витрати на проведення капітального ремонту одиниці інших приміщень, грн.	1 500 000	1 500 000					-100,00		-100,00
4 Показники якості										
	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту, відс.	5,9	5,9					-100,00		-100,00
	рівень виконання робіт з капітального ремонту, відс.	100	100					-100,00		-100,00
	рівень виконання робіт з капітального ремонту інших об'єктів, відс.	100	100					-100,00		-100,00
1 Показники затрат										
	кількість закладів, од.	1	1	1			1			
	кількість класів, од.	13	13	13			13			
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	105,94	105,94	98,72			98,72	-6,82		-6,82
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	13	13	13			13			
	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	29,5	29,5	29,5			29,5			
	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	111,5	111,5	111,5			111,5			

всього – середньорічна кількість ставок (шт/атних одиниць), од	259,94	259,94	252,72	252,72	-2,78	-2,78
всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб	182	182	186	186	2,20	2,20
- жінок, осіб	126	126	129	129	2,38	2,38
- чоловіків, осіб	56	56	57	57	1,79	1,79
в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.		126 900,5	7 350	134 250,5		
2 Показники продукту						
середньорічна кількість учнів, з них, осіб	311	311	302	302	-2,89	-2,89
- дівчата, осіб	139	139	138	138	-0,72	-0,72
- хлопці, осіб	172	172	164	164	-4,65	-4,65
3 Показники ефективності						
середні витрати на 1 учня, з них, грн.	171 799,39	171 799,39	132 967,88	132 967,88	-22,60	-22,60
- на 1 дівчину, грн.	171 799,39	171 799,39	132 967,88	132 967,88	-22,60	-22,60
- на 1 хлопця, грн.	171 799,39	171 799,39	132 967,88	132 967,88	-22,60	-22,60
діто-дні відвідування, діто-дні	39 084	39 084	21 735	21 735	-44,39	-44,39
середня наповнюваність класів, осіб	24	24	23	23	-4,17	-4,17
кількість учнів на 1 педставку (вчителя),	3	3	3	3		
забезпеченість площею в розрахунку на 1 особу, кв. м.	69,5	69,5	78	78	12,23	12,23
4 Показники якості						
кількість днів відвідування, днів	126	126	72	72	-42,86	-42,86
динаміка кількості учнів до попереднього року, відс.	98,4	98,4	97,1	97,1	-1,32	-1,32
відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	49,2	49,2	58,1	58,1	18,09	18,09
рівень комп'ютеризації навчального процесу - кількість комп'ютерів на 100	17	17	19	19	11,76	11,76
частка освітніх закладів, що мають сайт/підключені до Інтернету, відс.	100	100	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)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
<p>Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливості використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанову Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердженні Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів іа посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур;</p> <p>Відхилення виникло внаслідок введення воєнного стану та неможливості використати заплановані кошти відповідно: Указу Президента України від 24.02.2022 № 64/2022 "Про введення воєнного стану в Україні", Постанову Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердженні Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", Службову записку Департаменту фінансів виконавчого органу КМР (КМДА) щодо фінансового забезпечення закладів, установ та організацій, підприємств соціально-культурної сфери та районних у місті Києві державних адміністрацій, що фінансуються з бюджету міста Києва в умовах воєнного стану та Наказ Департаменту освіти і науки виконавчого органу КМР (КМДА) від 20.06.2022 № 68 №Про затвердження заходів щодо економічного і раціонального використання бюджетних коштів іа посилення фінансово-бюджетної дисципліни у 2022 році". Також перенесення планових призначень на кінець поточного року, що не дало можливості проведенню тендерних процедур;</p>							
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

догоспрокових наслідків бюджетної програми

Заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(підпис)

Ілля ПАСЬКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

(Handwritten signatures)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 31.12.2022 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. 0611023 0922 Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
(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 за рахунок коштів місцевого бюджету	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечити надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у загальноосвітніх закладах з поглибленим вивченням окремих предметів	227,78		
1.2	Напрямок 2: Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
1.3	Напрямок 3: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		0,0	
1.4	Напрямок 4: Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів			0,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	119,45		
	Загальний результат оцінки програми:	119,45		

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
	Підпрограма 1: Напрямок 4: Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	Відхилення виникло внаслідок відхилення казначейською службою платежів за виконані роботи по капітальному ремонту, відповідно до Постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 зі змінами "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"

Директор Департаменту освіти і науки
виконавчого органу Київської міської ради
(Київської міської державної адміністрації)



(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 31.12.2022 рік**

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

2. Результати аналізу ефективності

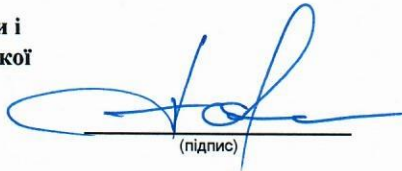
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0611023	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету	119,45		

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 програмі	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

Заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)



(підпис)

Ілля ПАСЬКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

