

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.	0611031 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1031 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0921 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції <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	Забезпечення надання послуг 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	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти 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	4 127 056,00		4 127 056,00	4 095 146,14		4 095 146,14	-31 909,86		-31 909,86
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	4 127 056,00		4 127 056,00	4 095 146,14		4 095 146,14	-31 909,86		-31 909,86

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 по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів

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 Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції												
1	затрат											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	26		26	26		26			
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	5,5		5,5	5,5		5,5			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	27		27	27		27			
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	22		22	22		22			
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	5		5	5		5			
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	381		381	381		381			
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	191		191	191		191			
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	190		190	190		190			
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	10 832		10 832	10 748,42		10 748,42		-83,58	
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	10 832		10 832	10 748,42		10 748,42		-83,58	
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	10 832		10 832	10 748,42		10 748,42		-83,58	
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	15		15	15		15			
4	якості											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	46		46	49		49		3	
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	99		99		-1	

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 освітньої субвенції		
1	заграт		
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів
4	якості		
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості учнів, які за результатами атестації засвоїли базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів

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



(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 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, 0611031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

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 закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	4 127,056		4 127,056	4 095,146		4 095,146	-31,910		-31,910
1.1.1.	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	4 127,056		4 127,056	4 095,146		4 095,146	-31,910		-31,910

Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів

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 послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції									
затрат										
1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	26		26	26		26			
2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	5,5		5,5	5,5		5,5			
3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	27		27	27		27			
4	- жінок, осіб	22		22	22		22			
5	- чоловіків, осіб	5		5	5		5			
продукту										
1	середньорічна кількість учнів, з них, осіб	381		381	381		381			
2	- дівчата, осіб	191		191	191		191			
3	- хлопці, осіб	190		190	190		190			
ефективності										
1	середні витрати на 1 учня, з них, грн.	10 832		10 832	10 748,42		10 748,42		-83,58	-83,58
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів										
2	- на 1 дівчину, грн.	10 832		10 832	10 748,42		10 748,42		-83,58	-83,58
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів										

3	- на 1 хлопця, грн.	10 832	10 832	10 748,42	10 748,42	-83,58	-83,58
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів							
4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	15	15	15	15		
якості							
1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	46	46	49	49	3	3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості учнів, які за результатами атестації засвоїли базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях							
2	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100	100	99	99	-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів							

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на створення навчально-практичних центрів сучасної професійної (професійно-технічної) освіти за рахунок коштів бюджету міста Києва, грн.	1 286 055,42	2 442 900	3 728 955,42				-100,00	-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	кількість навчально-практичних центрів, які плануються створити, од.	2		2				-100,00		-100,00
3 Показники ефективності										
	середні витрати на створення 1 навчально-практичного центру за рахунок коштів бюджету м. Києва, грн.	643 027,71	1 221 450	1 864 477,71				-100,00	-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	рівень освоєння коштів, відс.		73	73					-100,00	-100,00
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.				26		26			
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.				5,5		5,5			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:				27		27			
	- жінок, осіб				22		22			
	- чоловіків, осіб				5		5			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них:, осіб				381		381			
	- дівчата, осіб				191		191			
	- хлопці, осіб				190		190			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них:, грн.				10 748,42		10 748,42			
	- на 1 дівчину, грн.				10 748,42		10 748,42			
	- на 1 хлопця, грн.				10 748,42		10 748,42			
	кількість учнів на 1 педставку (вчителя),				15		15			
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.				49		49			
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.				99		99			

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	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

догострокових наслідків бюджетної програми


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



(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 31.12.2022 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. 0611031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(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 закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	202,15		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	202,15		
	Загальний результат оцінки програми:	202,15		

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 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	0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	202,15		

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



(підпис)

Олена ФІДАНЯН
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку
та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

