

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

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> <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>	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	02147629 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611102 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1102 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0941 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</u> <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 здобуття повної загальної середньої освіти закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення здобуття повної загальної середньої освіти закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої 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		
1	2	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Усього	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		60 175 048,00		60 175 048,00	60 000 612,98		60 000 612,98	-174 435,02		-174 435,02
1	Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	60 175 048,00		60 175 048,00	60 000 612,98		60 000 612,98	-174 435,02		-174 435,02

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	гривень								
		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	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
<b>1</b>	<b>Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</b>											
<b>1</b>	<b>затрат</b>											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту	од.	Звітність установ	310,87		310,87	310,95		310,95	0,08		0,08
1.2	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту з них:	осіб	Звітність установ	517		517	433		433	-84		-84
1.3	- жінок	осіб	Звітність установ	338		338	363		363	25		25
1.4	- чоловіків	од.	Звітність установ	179		179	70		70	-109		-109
<b>2</b>	<b>продукту</b>											
2.1	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту	осіб	Звітність установ	3 409		3 409	3 538		3 538	129		129
<b>3</b>	<b>ефективності</b>											
3.1	середні витрати на 1 студента, який отримує повну загальну середню освіту	грн.	Розрахунок	17 652		17 652	16 958,91		16 958,91	-693,09		-693,09
3.2	кількість студентів на 1 педставку	осіб	Розрахунок	11		11	11		11			
<b>4</b>	<b>якості</b>											
4.1	відсоток студентів, які отримують відповідний документ про повну загальну середню освіту	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	99		99	-1		-1

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
<b>1</b>	<b>Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</b>		
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту	од.	Відхилення виникло внаслідок змін навантаження в тарифікаційних списках
1.2	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту з них:	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
1.3	- жінок	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів

1.4	- чоловіків	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
2	<b>продукту</b>		
2.1	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту
3	<b>ефективності</b>		
4	<b>якості</b>		
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)

 



Відхилення виникло внаслідок руху кадрів									
4	- чоловіків, од.	179	179	70	70	-109			-109
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів									
продукту									
1	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту,	3 409	3 409	3 538	3 538	129			129
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту ефективності									
1	середні витрати на 1 студента, який отримує повну загальну середню освіту, грн.	17 652	17 652	16 958,91	16 958,91	-693,09			-693,09
2	кількість студентів на 1 педставку, осіб	11	11	11	11				
якості									
1	відсоток студентів, які отримують відповідний документ про повну загальну середню освіту, відс.	100	100	100	100				
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, 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>									
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту, од.				310,95		310,95			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту з ниж., осіб				433		433			
	- жінок, осіб				363		363			
	- чоловіків, од.				70		70			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту, осіб				3 538		3 538			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 студента, який отримує повну загальну середню освіту, грн.				16 958,91		16 958,91			
	кількість студентів на 1 педставку, осіб				11		11			
4 Показники якості										
	відсоток студентів, які отримують відповідний документ про повну загальну середню освіту, відс.				100		100			
	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	<b>Надходження всього:</b>	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
Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів:							
2	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
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 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. 0611102 0941 Підготовка кадрів закладами фахової передвищої 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: Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції		97,55	
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>		<b>197,55</b>	
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>		<b>197,55</b>	

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	0611102	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції		197,55	

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 ФІДАНЯ**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку  
та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

**Ірина КУЧЕРЕНКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

