

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1,	4500000	Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
	(КТПКВК МБ)	(найменування головного розпорядника)
2,	4510000	Печерська районна в місті Києві державна адміністрація
	(КТПКВК МБ)	(найменування відповідального виконавця)
3,	4511080	0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
	(КТПКВК МБ)	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Духовне та естетичне виховання дітей та молоді з урахуванням статті, вікових особливостей та вподобань

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 спеціалізованої освіти мистецькими школами	104 318,548	17 621,270	121 939,818	102 163,499	10 420,223	112 583,722	-2 155,049	-7 201,047	-9 356,096
1.1.1.	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чопівками) та дівчатками (жінками)	101 287,548	6 973,000	108 260,548	100 302,820	5 657,341	105 960,161	-984,728	-1 315,659	-2 300,387
Причиною відхилення стала неможливість проведення поточних робіт по встановленню пожежної сигналізації в ДМШ № 10 (яка є об'єктом культурної спадщини), як поточних видатків, оскільки згідно офіційної відповіді від МКІП, отриманої в 2024 р., з'ясувалося, що згідно ДБН А.2.2-14:2016 «Склад та зміст науково-проектної документації на реставрацію пам'яток архітектури та містобудування» зі Зміною 1, ці роботи є реставраційними, та відносяться до капітальних видатків.										
1.1.2.	Забезпечення збереження енергоресурсів	3 031,000	193,000	3 224,000	1 860,679	18,074	1 878,752	-1 170,321	-174,926	-1 345,248
Економія по КЕКВ 2270 виникла в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки; діючими графіками відключення електроенергії, економічним використанням електроенергії та води. Також видатки на енергоносії та воду, що планувалися по орендарю, були відшкодовані та відновлені і тому не ввійшли у касові видатки.										
1.1.3.	Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування		119,200	119,200		359,750	359,750		240,550	240,550
На збільшення витрат по цьому завданню порівняно з планом вплинуло те, що у зв'язку з необхідністю забезпечення навчального процесу під час відключень електроенергії було здійснено перенаправлення частини власних надходжень по КЕКВ 3110, 2210 та 2800 (з придбання музичних інструментів і приладдя до них та земельного податку, який було відшкодовано орендарем) на придбання зарядних станцій.										
1.1.4.	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		10 336,070	10 336,070		4 385,059	4 385,059		-5 951,011	-5 951,011
Відхилення виникло через неможливість закінчення капітального ремонту ДМШ № 27 у 2024 р. по причині виявлення під час демонтажних робіт проблем, пов'язаних з несучими спроможностями конструкцій підлоги приміщень. У зв'язку з чим було проведено технічне обстеження конструкцій перекриттів підлоги, на час якого роботи з капремонту було припинено до 06.12.2024, що порушило раніше прийнятий календарний план виконання робіт та призвело до збільшення їх обсягів.										

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	7 403,888	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	7 403,888	X
1.2.	інших надходжень	X		X
Власні надходження використовуються за цільовим призначенням за потребами установи.:				
2	Надходження	7 289,878	5 576,225	-1 713,653
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	7 285,200	5 571,547	-1 713,653
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	4,678	4,678	
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
Відхилення виникло за рахунок менших витрат на заробітну плату педагогів по самоокупності, через меншу кількість учнів, ніж планувалося; В інші надходження входить вартість шт. безкоштовно отриманих ДМШ № 4 вогнегасників				
3	Залишок на кінець року		7 267,782	7 267,782
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		7 267,782	7 267,782
3.2.	інших надходжень			
Залишок на кінець року включає резерв на непередбачені витрати, а також включає суми витрат на енергоносії, які були заплановані у звітному році та відшкодовані орендарями Частина залишку складає попередня оплата за навчання у дитячих музичних школах.:				
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 паспортною бюджетної програми			Виконано			Відхилення			(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чоловіками) та дівчатками (жінками)										
затрат											
1	кількість установ – всього, од.	5		5	5		5				
2	музичних шкіл, од.	5		5	5		5				
3	кількість штатних працівників шкіл естетичного виховання (осіб) - всього, осіб	372	60	372	367	22	367	-5	-38	-5	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
По загальному фонду відхилення виникло через плінність кадрів. По спеціальному - через меншу фактичну кількість педагогів по самоокупності по причині меншої кількості учнів, ніж планувалося											
4	з них жінок, осіб	281	42	281	284	19	284	3	-23	3	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
По загальному фонду відхилення виникло через плінність кадрів. По спеціальному фонду - зменшилася через меншу фактичну кількість педагогів по самоокупності по причині меншої кількості учнів, ніж планувалося											
5	- чоловіків, осіб	91	18	91	83	3	83	-8	-15	-8	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
По загальному фонду збільшилася фактична кількість за рахунок наявних вакансій. По спеціальному фонду - зменшилася через меншу фактичну кількість педагогів по самоокупності по причині меншої кількості учнів, ніж планувалося											
6	- педперсоналу, осіб	287	60	287	285	22	285	-2	-38	-2	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична кількість зменшилася через мобілізацію. Також по спеціальному фонду фактична кількість зменшилася через меншу фактичну кількість педагогів по самоокупності по причині меншої кількості учнів, ніж планувалося											
7	з них жінок, осіб	222	42	222	226	19	226	4	-23	4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
По загальному фонду відхилення виникло через плінність кадрів. По спеціальному фонду - зменшилася через меншу фактичну кількість педагогів по самоокупності по причині меншої кількості учнів, ніж планувалося											
8	- чоловіків, осіб	65	18	65	59	3	59	-6	-15	-6	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична кількість зменшилася за рахунок наявних вакансій. По спеціальному фонду - зменшилася через меншу фактичну кількість педагогів по самоокупності по причині меншої кількості учнів, ніж планувалося											
9	середнє число окладів (ставок) – всього, од.	497,56	9,03	506,59	488,4	1,1	489,5	-9,16	-7,93	-17,09	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична середня кількість ставок по загальному фонду виявилася меншою плана через наявність вакансій. По загальному фонду фактична кількість педставок менша планової через меншу кількість учнів по самоокупності, ніж планувалося											
10	- педперсоналу, од.	420,06	9,03	429,09	414,57	1,1	415,67	-5,49	-7,93	-13,42	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична середня кількість ставок по загальному фонду виявилася меншою плана через наявність вакансій. По загальному фонду фактична кількість педставок менша планової через меншу кількість учнів по самоокупності, ніж планувалося											
11	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо), од.	46	5	51	46	3	49		-2	-2	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
У 2024 р. відділення самоокупності відкриті тільки в 3-х ДМШ											
12	кількість класів, од.	314	42	356	314	15	329		-27	-27	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Фактична кількість учнів по самоокупності виявилася меншою плана.											
13	кількість закладів, що мають сайт, од.	3		3	3		3				
14	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання (без комунальних послуг), грн.	101 287 548	6 973 000	108 260 548	100 302 820,14	5 657 340,85	105 960 160,99	-984 727,86	-1 315 659,15	-2 300 387,01	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення склалося через те, що в 2024 році після отримання офіційної відповіді від МКІП з'ясувалося, що згідно ДБН А.2.2-14:2016 «Склад та зміст науково-проектної документації на реставрацію пам'яток архітектури та містобудування» зі Зміною 1 роботи по встановленню пожежної сигналізації в ДМШ № 10, яка є об'єктом культурної спадщини, є реставраційними, та відносяться до капітальних видатків.											
15	у тому числі батьківська плата, грн.		4 940 100	4 940 100		4 996 838,5	4 996 838,5		56 738,5	56 738,5	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло за рахунок здійснення стимулюючих виплат працівникам ДМШ, що стало можливим завдяки більшим надходженням, ніж планувалося через меншу фактичну кількість підгодовків у порівнянні з планом											
16	у тому числі плата в класах самоокупності, грн.		1 970 500	1 970 500		332 990,89	332 990,89		-1 637 509,11	-1 637 509,11	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло так як значну долю видатків у відділеннях самоокупності складає заробітна плата, яка виявилася менше планової через меншу фактичну кількість ставок порівняно з планом.											
продукту											
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього, осіб	1 856	155	2 011	1 856	24	1 880		-131	-131	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Кількість учнів по спеціальному фонду залежить від спроможності батьків платити за навчання. Через проблеми, пов'язані з війною, фактична кількість учнів значно менше планової.											
2	в тому числі дівчат, осіб	1 169	94	1 263	1 176	15	1 191	7	-79	-72	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення по спеціальному фонду виникло через меншу фактичну чисельність учнів по самоокупності порівняно з планом											
3	в тому числі хлопці, осіб	687	61	748	680	9	689	-7	-52	-59	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення по спеціальному фонду виникло через меншу фактичну чисельність учнів по самоокупності порівняно з планом											
4	середня кількість учнів в класах самоокупності, осіб		155	155		24	24		-131	-131	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Кількість учнів по самоокупності залежить від спроможності батьків платити за навчання. Через проблеми, пов'язані з війною, фактична кількість учнів значно менше планової.											
5	в тому числі дівчат, осіб		94	94		15	15		-79	-79	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло через меншу кількість учнів по самоокупності ніж планувалося											
6	в тому числі хлопці, осіб		61	61		9	9		-52	-52	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло через меншу кількість учнів по самоокупності ніж планувалося											
7	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, осіб	440		440	381		381	-59		-59	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Кількість підгодовків виявилася меншою, ніж планували ДМШ											
ефективності											
1	чисельність учнів на одну педагогічну ставку, осіб	4	17	5	4	22	5		5		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення по спеціальному фонду виникло за рахунок того, що на групове навчання по самоокупності, яке є більш дешевим ніж індивідуальне, прийшло більше учнів ніж на індивідуальне											
2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання, , грн.	54 573	4 439	53 834	54 042,47	3 774,08	57 816,55	-530,53	-664,92	3 982,55	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Загалом середні витрати на 1 учня збільшилися за рахунок того, що у порівнянні з планом динаміка зменшення фактичної кількості учнів більша від динаміки зменшення загальних витрат, тому що є витрати, які не залежать від кількості учнів (зарплата обслуговуючого персоналу, телекомунікаційні та експлуатаційні послуги, пожежна охорона, тощо)											

3	за рахунок батьківської плати, грн.		3 489	3 489		3 387,69	3 387,69		-101,31	-101,31
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Середні витрати виявилися меншими від плану через меншу фактичну кількість пілговників, ніж планувалося кількість учнів										
4	за рахунок самоокупності, грн.		12 713	12 713		13 874,62	13 874,62		1 161,62	1 161,62
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Так, як витрати за рахунок самоокупності зменшилися на 83,1%, а фактична кількість учнів - на 84,5% в порівнянні до плану, то середні витрати вийшли більшими, ніж планувалося										
якості										
1	динаміка чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді до попереднього періоду, відс.	100	53,6	93,8	101,1	141,2	101,5	1,1	87,6	7,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Цей показник залежить від співвідношень показників звітнього року до попереднього. План до Плану та Факт до Факту. По загальному фонду: План 1856 учнів/План 1856 учнів та Факт 1856 учнів/Факт 1836 учнів										
По спеціальному фонду План 289 учнів/План 155 учнів та Факт 24 учнів/Факт 17 учнів										
Відхилення виникло так як план зменшився, а факт збільшився у порівнянні з минулим роком										
2	з них дівчат, відс.	100,8	51,1	94	102,6	136,4	102,9	1,8	85,3	8,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду відхилення виникло, так як план не змінився, а факт трохи збільшився у порівнянні з минулим роком										
По спеціальному фонду відхилення виникло, так як план зменшився, а факт збільшився у порівнянні з минулим роком										
3	з них хлопців, відс.	98,7	58,1	93,4	98,6	150	99	-0,1	91,9	5,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По спеціальному фонду відхилення виникло, так як план зменшився, а факт збільшився у порівнянні з минулим роком										
4	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання, відс.			4,6			4,7			0,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відсоток збільшився, так як загальні витрати зменшилися, а витрати за рахунок батьківської плати збільшилися										
5	динаміка закладів, що мають сайт, в порівнянні з минулим роком, відс.			100			100			
6	динаміка охоплення дітей художньо-естетичною освітою, в порівнянні з минулим роком, відс.			94			112,1			18,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Показник розрахунковий і залежить від кількості учнів по загальній освіті, яка зменшилася у порівнянні з 2023 р.										
7	рівень охоплення дітей художньо-естетичною освітою, відс.			15			14,8			-0,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Показник змінювався за рахунок зменшення фактичної кількості учнів по відношенню до планової по самоокупності, та зменшенню кількості учнів по загальній освіті: $15\%=(1856+155)/13399$; $14,8\%=(1856+24)/12694$										
8	частка закладів позашкільної освіти, що мають сайт, відс.			60			60			
2	Забезпечення збереження енергоресурсів									
затрат										
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	3 031 000	193 000	3 224 000	1 860 678,66	18 073,82	1 878 752,48	-1 70 321,34	-174 926,18	-1 345 247,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія по КЕКВ 2270 виникла в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки; діючими графіками відключення електроенергії, економним використанням електроенергії та води. Також видатки на енергоносії та воду, що планувалися по орендарю, були відшкодовані та відновлені і тому не ввійшли у касові видатки.										
2	теплопостачання, грн.	2 399 700	44 800	2 444 500	1 493 640,9	11 589,42	1 505 230,32	-906 059,1	-33 210,58	-939 269,68
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло в зв'язку з більш теплим та коротшим опалювальним сезоном, ніж закладалося в розрахунки. Також по спеціальному фонду частина витрат була відновлена після її відшкодування орендарями.										
3	водопостачання, грн.	97 800	8 100	105 900	39 291,88	685,39	39 977,27	-58 508,12	-7 414,61	-65 922,73
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду відхилення виникло через менше фактичне споживання. Також частина витрат по спеціальному фонду була відновлена після її відшкодування орендарями.										
4	електроенергії, грн.	509 800	140 100	649 900	307 780,14	5 799,01	313 579,15	-202 019,86	-134 300,99	-336 320,85
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло через менше фактичне споживання за рахунок діючих графіків відключення та економного споживання. Також частина витрат по спеціальному фонду була відновлена після її відшкодування орендарями.										
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	23 700		23 700	18 965,74		18 965,74	-4 734,26		-4 734,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло за рахунок меншого фактичного тарифу та фактичного споживання, ніж планувалося										
6	загальна площа приміщень, кв. м.	6 306,3		6 306,3	6 306,3		6 306,3			
7	опалювальна площа приміщень, кв. м.	6 306,3		6 306,3	6 306,3		6 306,3			
продукту										
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:									
2	теплопостачання, тис.Гкал	0,663	0,012	0,675	0,414	0,009	0,423	-0,249	-0,003	-0,252
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Було спожито меншу кількість натуральних одиниць теплопостачання у зв'язку з теплішою зимою, коротшим опалювальним сезоном ніж планувалося										
3	водопостачання, тис.куб.м	2,803	0,239	3,042	1,173	0,026	1,199	-1,63	-0,213	-1,843
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду було спожито меншу кількість натуральних одиниць через меншу кількість учнів, ніж планувалося при розрахунку лімітів										
4	електроенергії, тис.кВт.год	79,061	3,464	82,525	43,941	0,879	44,82	-35,12	-2,585	-37 705
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
По загальному фонду було спожито меншу кількість натуральних одиниць через меншу кількість учнів, ніж планувалося при розрахунку лімітів, а також через відключення електроенергії										
ефективності										
1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:									
2	теплопостачання, Гкал на 1 кв.м опал.площі	0,105	0,002	0,107	0,066	0,001	0,067	-0,039	-0,001	-0,04
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Споживання тепла на 1 кв.м. опалювальної площі є меншим, ніж було заплановано внаслідок зменшення загальної кількості споживання.										
3	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,444	0,038	0,482	0,186	0,004	0,19	-0,258	-0,034	-0,292
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Споживання води на 1 кв.м. площі є меншим, ніж було заплановано внаслідок зменшення загальної кількості споживання.										
4	електроенергії, кВт.год на 1 кв.м заг.площі	12,537	0,549	13,086	6,968	0,139	7,107	-5,569	-0,41	-5 979
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Споживання електроенергії на 1 кв.м. площі є меншим, ніж було заплановано внаслідок зменшення загальної кількості споживання.										
якості										
1	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі, відс.									
2	- теплопостачання, відс.	1		1	37,6		37,6	36,6		36,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економіє споживання та зовнішні фактори										
3	- водопостачання, відс.	1		1	58,2		58,2	57,2		57,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економіє споживання, менша кількість учнів, ніж закладено в розрахунок лімітів та зовнішні фактори										
4	- електроенергії, відс.	1		1	44,4		44,4	43,4		43,4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економіє споживання, менша кількість учнів, ніж закладено в розрахунок лімітів та зовнішні фактори										

обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.		31 201	31 201	1 233 637,84	1 233 637,84	1 202 436,84	1 202 436,84
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Економічне споживання, менша кількість учнів, ніж закладено в розрахунок лімітів та зовнішні фактори							
3 Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування							
затрат							
обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		119 200	119 200	359 750	359 750	240 550	240 550
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
На збільшення витрат по цьому завданню порівняно з планом вплинуло те, що у зв'язку з необхідністю забезпечення навчального процесу під час відключень електроенергії було здійснено перенаправлення частини власних надходжень по КЕКВ 3110 та 2210 з придбання музичних інструментів і приладдя до них та земельного податку, який було відшкодовано орендарем по КЕКВ 2800, на придбання зарядних станцій.							
2 музичні інструменти, грн.		119 200	119 200			-119 200	-119 200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Придбання саксафону планувалося за рахунок самоокупності, але по факту кількість учнів виявилася набагато меншою, що призвело до менших надходжень							
3 оргтехніка, грн.				359 750	359 750	359 750	359 750
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Для забезпечення навчального процесу під час відключень електроенергії було здійснено перенаправлення частини власних надходжень по КЕКВ 3110 та 2210 з придбання музичних інструментів і приладдя до них та земельного податку, який було відшкодовано орендарем по КЕКВ 2800, на придбання зарядних станцій для всіх ДМШ							
продукту							
1 кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.		1	1	5	5	4	4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Придбали зарядні станції для всіх ДМШ							
2 кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.		1	1	7	7	6	6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Було прийнято рішення про придбання зарядних станцій							
3 музичні інструменти, од.		1	1	1	1		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
В зв'язку з меншими надходженнями по самоокупності у 2024 р., ніж планувалося, придбання саксафону відклали на наступний рік							
4 оргтехніка, од.				7	7	7	7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Для забезпечення навчального процесу під час відключень електроенергії було здійснено закупівлю зарядних станцій для всіх ДМШ (в т.ч. зарядної станції та додаткової батареї до неї для теплову пункту ДМШ № 4)							
ефективності							
1 середні витрати на придбання одного музичного інструменту, грн.		119 200	119 200			-119 200	-119 200
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Придбання саксафону перенесено на наступний рік							
2 середні витрати на придбання одиниці оргтехніки, грн.				51 392,9	51 392,9	51 392,9	51 392,9
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Так як відключення електроенергії розпочалися з весни 2024 р. то придбання зарядних станцій на початок року не планувалося.							
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.		100	100	100	100		
4 Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів							
затрат							
1 обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:, грн.		10 336 070	10 336 070	4 385 058,74	4 385 058,74	-5 951 011,26	-5 951 011,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло через порушення термінів виконання капітального ремонту з об'єктивних причин, пов'язаних з необхідністю тимчасового припинення капітального ремонту, в зв'язку із загрозою перебування на об'єкті, пов'язаною з прихованою проблемою несучих спроможностей перекриттів підлоги приміщень, що виявилось під час робіт, та необхідністю проведення технічного обстеження конструкцій перекриттів підлоги.							
2 капітальний ремонт будівель, грн.		10 336 070	10 336 070	4 385 058,74	4 385 058,74	-5 951 011,26	-5 951 011,26
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло через порушення термінів виконання капітального ремонту з об'єктивних причин, пов'язаних з необхідністю тимчасового припинення капітального ремонту, в зв'язку із загрозою перебування на об'єкті, пов'язаною з прихованою проблемою несучих спроможностей перекриттів підлоги приміщень, що виявилось під час робіт, та необхідністю проведення технічного обстеження конструкцій перекриттів підлоги.							
3 кількість закладів, які потребують капітального ремонту, од.		1	1	1	1		
4 площа, яка потребує проведення капітального ремонту, з них:, м.кв.		436,7	436,7	436,7	436,7		
5 капітальний ремонт будівель, м.кв.		436,7	436,7	436,7	436,7		
продукту							
1 площа, на якій планується проведення капітального ремонту, з них:, м.кв.		436,7	436,7	436,7	436,7		
2 капітальний ремонт будівель, м.кв.		436,7	436,7	436,7	436,7		
3 кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт, од.		1	1	1	1		
ефективності							
1 середні витрати на проведення капітального ремонту будівель, грн.		23 668,6	23 668,6	10 041,4	10 041,4	-13 627,2	-13 627,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Так як роботи з капітального ремонту не були завершені, то середні витрати виявилися меншими							
якості							
1 відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту, відс.		100	100	100	100		
2 відсоток площі, на якій проведено капремонт, до площі, що потребує ремонту, відс.		100	100	100	100		
3 рівень виконання робіт з капітального ремонту, відс.		100	100	42	42	-58	-58
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло через порушення термінів виконання капітального ремонту з об'єктивних причин, пов'язаних з необхідністю тимчасового часткового припинення капітального ремонту, в зв'язку із загрозою перебування на об'єкті, пов'язаною з прихованими проблемами несучих спроможностей перекриттів підлоги приміщень, що виявилось під час демонтажних робіт та за результатами проведеного технічного обстеження конструкцій перекриттів підлоги							

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	91 042,438	12 128,621	103 171,059	102 163,499	10 420,223	112 583,722	12,215	-14,086	9,123
Відбувається ріст обсягів проведених видатків, через ріст доведених бюджетних асигнувань.										
	<i>Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чоловіками) та дівчатками (жінками)</i>	<i>89 617,047</i>	<i>4 191,774</i>	<i>93 808,821</i>	<i>100 302,820</i>	<i>5 657,341</i>	<i>105 960,161</i>	<i>11,924</i>	<i>34,963</i>	<i>12,953</i>
Обсяг видатків у звітному році збільшився за рахунок збільшення бюджетних асигнувань на зарплату та всі інші видатки.										
1 Показники затрат										
	- педперсоналу, од.	385,51	9,03	394,54	414,57	1,1	415,67	7,54	-87,82	5,36
	кількість установ – всього, од.	5		5	5		5			
	музичних шкіл, од.	5		5	5		5			
	кількість штатних працівників шкіл естетичного виховання (осіб) - всього, осіб	363	12	363	367	22	367	1,10	83,33	1,10
	з них жінок, осіб	276	10	276	284	19	284	2,90	90,00	2,90
	- чоловіків, осіб	87	2	87	83	3	83	-4,60	50,00	-4,60
	- педперсоналу, осіб	283	12	283	285	22	285	0,71	83,33	0,71
	з них жінок, осіб	220	10	220	226	19	226	2,73	90,00	2,73
	середнє число окладів (ставок) – всього, од.	458,68	9,03	467,71	488,4	1,1	489,5	6,48	-87,82	4,66
	- чоловіків, осіб	63	2	63	59	3	59	-6,35	50,00	-6,35
	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо), од.	46	5	51	46	3	49		-40,00	-3,92
	кількість класів, од.	314	7	321	314	15	329		114,29	2,49
	кількість закладів, що мають сайт, од.	3		3	3		3			
	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання (без комунальних послуг), грн.	89 617 046,77	4 191 774,47	93 808 821,24	100 302 820,14	5 657 340,85	105 960 160,99	11,92	34,96	12,95
	у тому числі батьківська плата, грн.		4 074 223,11	4 074 223,11		4 996 838,5	4 996 838,5		22,65	22,65
	у тому числі плата в класах самоосвітності, грн.		86 011,36	86 011,36		332 990,89	332 990,89		287,15	287,15
	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.	1 800	6 881,75	8 681,75				-100,00	-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього, осіб	1 836	17	1 853	1 856	24	1 880	1,09	41,18	1,46
	в тому числі дівчат, осіб	1 146	11	1 157	1 176	15	1 191	2,62	36,36	2,94
	в тому числі хлопців, осіб	690	6	696	680	9	689	-1,45	50,00	-1,01
	середня кількість учнів в класах самоосвітності, осіб		17	17		24	24		41,18	41,18
	в тому числі дівчат, осіб		11	11		15	15		36,36	36,36
	в тому числі хлопців, осіб		6	6		9	9		50,00	50,00
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, осіб	376		376	381		381	1,33		1,33
3 Показники ефективності										
	чисельність учнів на одну педагогічну ставку, осіб	5	2	5	4	22	5	-20,00	1 000,00	
	витрати на навчання одного учня, який отримав освіту в школах естетичного виховання, , грн.	48 811	2 838	50 625	54 042,47	3 774,08	57 816,55	10,72	32,98	14,21
	за рахунок батьківської плати, грн.		2 791	2 791		3 387,69	3 387,69		21,38	21,38
	за рахунок самоосвітності, грн.		5 059,49	5 059,49		13 874,62	13 874,62		174,23	174,23
4 Показники якості										
	динаміка чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді до попереднього періоду, відс.	102,4	19,3	98,5	101,1	141,2	101,5	-1,27	631,61	3,05
	з них дівчат, відс.	102,3	19,6	98,4	102,6	136,4	102,9	0,29	595,92	4,57
	з них хлопців, відс.	102,5	18,8	98,7	98,6	150	99	-3,80	697,87	0,30
	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у школах естетичного виховання, відс.			4,3			4,7			9,30
	динаміка закладів, що мають сайт, в порівнянні з минулим роком, відс.			100			100			
	динаміка охоплення дітей художньо-естетичною освітою, в порівнянні з минулим роком, відс.			100,7			112,1			11,32
	рівень погашення заборгованості, відс.	100	100	100				-100,00	-100,00	-100,00
	рівень охоплення дітей художньо-естетичною освітою, відс.			13,2			14,8			12,12
	частка закладів позашкільної освіти, що мають сайт, відс.			60			60			
Відбувається поступовий ріст фактичної кількості учнів та кількості ставок, що пов'язано зі стабілізацією ситуації у місті										
	Забезпечення збереження енергоресурсів	1 425,391	1,413	1 426,805	1 860,679	18,074	1 878,752	30,538	1 178,730	31,676
Витрати у звітному році збільшилися через ріст тарифів та ріст споживання в зв'язку з ростом кількості учнів										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	1 425 391,24	1 413,42	1 426 804,66	1 860 678,66	18 073,82	1 878 752,48	30,54	1 178,73	31,68
	теплостачання, грн.	1 130 990,6	105,4	1 131 096	1 493 640,9	11 589,42	1 505 230,32	32,06	10 895,65	33,08
	водопостачання, грн.	25 873,56		25 873,56	39 291,88	685,39	39 977,27	51,86		54,51
	електроенергії, грн.	244 474,24	18,8	244 493,04	307 780,14	5 799,01	313 579,15	25,89	30 745,80	28,26
	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	24 052,84		24 052,84	18 965,74		18 965,74	-21,15		-21,15
	загальна площа приміщень, кв. м.	6 306,3		6 306,3	6 306,3		6 306,3			
	опалювальна площа приміщень, кв. м.	6 306,3		6 306,3	6 306,3		6 306,3			
2 Показники продукту										
	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:									
	теплостачання, тис.Гкал	0,4	0,006	0,406	0,414	0,009	0,423	3,50	50,00	4,19
	водопостачання, тис.куб.м	0,646	0,019	0,665	1,173	0,026	1,199	81,58	36,84	80,30
	електроенергії, тис.кВт.год	41,256	0,328	41,584	43,941	0,879	44,82	6,51	167,99	7,78
3 Показники ефективності										
	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:									
	теплостачання, Гкал на 1 кв.м опал.площі	0,063	0,001	0,064	0,066	0,001	0,067	4,76		4,69
	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,102	0,003	0,105	0,186	0,004	0,19	82,35	33,33	80,95
	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	6,542	0,052	6,594	6,968	0,139	7,107	6,51	167,31	7,78
4 Показники якості										
	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі, відс.									
	- теплостачання, відс.	39,5	61,2	39,9	37,6		37,6	-4,81	-100,00	-5,76
	- водопостачання, відс.	77,4	89,7	167,1	58,2		58,2	-24,81	-100,00	-65,17
	- електроенергії, відс.	42,4	97	49,6	44,4		44,4	4,72	-100,00	-10,48
	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього, грн.	1 016 507,77		1 016 507,77	1 233 637,84		1 233 637,84	21,36		21,36
Через ріст фактичної кількості учнів відбувається ріст споживання комунальних послуг										
	Забезпечення придбання обладнання та предметів довгострокового користування		7 935,433	7 935,433		359,750	359,750		-95,467	-95,467

Видатки в попередньому році були більшими через взяття на облік капітальних ремонтів ДМШ, проведених УЖКГ									
1 Показники затрат									
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		7 935 432,78	7 935 432,78		359 750	359 750	-95,47	-95,47
	музичні інструменти, грн.								
	інші, грн.		7 935 432,78	7 935 432,78				-100,00	-100,00
	оргтехніка, грн.					359 750	359 750		
2 Показники продукту									
	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.		3	3		5	5	66,67	66,67
	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.		4	4		7	7	75,00	75,00
	оргтехніка, од.					7	7		
	музичні інструменти, од.					1	1		
	інші, од.		4	4				-100,00	-100,00
3 Показники ефективності									
	середні витрати на придбання одиниці оргтехніки, грн.					51 392,9	51 392,9		
	середні витрати на придбання одиниці іншого обладнання (предмету), грн.		1 983 858,2	1 983 858,2				-100,00	-100,00
	середні витрати на придбання одного музичного інструменту, грн.								
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.		100	100		100	100		
В 2024 р. виникла необхідність закупівлі зарядних станцій для забезпечення навчального процесу під час відключення електроенергії									
	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів					4 385,059	4 385,059		
3 2024 року відповідальним за проведення капітальних ремонтів у закладах культури став Відділ культури									
1 Показники затрат									
	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них, грн.					4 385 058,74	4 385 058,74		
	кількість закладів, які потребують капітального ремонту, од.					1	1		
	площа, яка потребує проведення капітального ремонту, з них, м.кв.					436,7	436,7		
	капітальний ремонт будівель, грн.					4 385 058,74	4 385 058,74		
	капітальний ремонт будівель, м.кв.					436,7	436,7		
2 Показники продукту									
	площа, на якій планується проведення капітального ремонту, з них, м.кв.					436,7	436,7		
	капітальний ремонт будівель, м.кв.					436,7	436,7		
	кількість закладів, в яких планується провести капітальний ремонт, од.					1	1		
3 Показники ефективності									
	середні витрати на проведення капітального ремонту будівель, грн.					10 041,4	10 041,4		
4 Показники якості									
	відсоток кількості закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту, відс.					100	100		
	відсоток площі, на якій проведено капремонт, до площі, що потребує ремонту, відс.					100	100		
	рівень виконання робіт з капітального ремонту, відс.					42	42		
Після стабілізації у м.Кисіві з'явилася можливість проведення капітальних ремонтів закладів культури									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Чітке дотримання нормативно встановлених вимог і порядку щодо мобілізації, розподілу і використання коштів держави;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Актуальна;

ефективності бюджетної програми
Визначається високий рівень досягнення мети та виконання завдань програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів;

корисності бюджетної програм

Забезпечення доступності та гарантування прав на здобуття початкової музичної освіти;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення естетичного, культурного, творчого, інтелектуального, духовного розвитку дітей та молоді м.Києва;

Голова Печерської районної в місті Києві державної
адміністрації

Виконувач обов'язків головного бухгалтера



Наталія КОНДРАШОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)

Світлана ЧЕРНЯЄВА
(ініціали/ініціал, прізвище)

Міст