

Затверджено  
Наказ Міністерства фінансів України  
26 серпня 2014 року № 836  
"У редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 01 листопада 2022 року № 3591"

№ з/п	Напрямами використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорт 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	114 242 207,00	7 500 000,00	121 742 207,00	113 401 602,66	7 202 773,22	120 604 375,88	-840 604,34	-297 226,78	-1 137 831,12
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чоловіками) та дівчатками (жінками)	111 560 807,00	7 472 862,00	119 033 669,00	110 877 083,18	7 038 661,65	117 915 724,83	-683 723,82	-434 210,35	-1 117 934,17
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	2 681 400,00	27 138,00	2 708 538,00	2 524 519,48	84 455,57	2 608 975,05	-156 880,52	57 317,57	-99 562,95
3	Приймання обслуговування та предметів довгострокового користування					79 666,00	79 666,00		79 666,00	79 666,00



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:"

Пояснення												
№ з/п	2											
1												
1	Відхилення за рахунок зменшення видатків нараховування на оплату праці, зменшення видатків на придбання товарів та послуг за рахунок економії бюджетних коштів при закупівлі товарів і послуг через електронну систему закупівель. По спеціальним зменшення видатків на заробітну плату та нараховування на заробітну плату											
2	Відхилення за рахунок зменшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку із аварійними відключеннями, зменшення витрат на теплопостачання у зв'язку із зменшенням тарифу у порівнянні з плановим, збільшення витрат на водоопостачання у зв'язку із збільшенням тарифу на обслуговування, збільшення видатків на оплату теплопостачання, у зв'язку із збільшенням обсягів споживання.											
3	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, а також надходження благодійних внесків, які не планувалися (Ф 4-2)											

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Гривень				
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Комплексна міська цільова програма "Освіта Києва, 2024-2025 роки"	1 221 780,00		1 221 780,00	1 177 880,38	31 666,00	1 209 546,38	-43 899,62	31 666,00	-12 233,62		

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 дівчатками (жінками)												
1	затрат											
1.1	кількість установ – всього	од.	Звітність установ	6		6	6		6			
1.2	Музичних шкіл	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.3	Мистецьких шкіл	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.4	Художніх шкіл	од.	Звітність установ	1		1	1		1			
1.5	кількість штатних працівників шкіл естетичного виховання (осіб) - всього	осіб	Звітність установ	376	30	406	369	18	387	-7	-12	-19
1.6	з них жінок	осіб	Звітність установ	275	26	301	270	16	286	-5	-10	-15
1.7	- чоловіків	осіб	Звітність установ	101	4	105	99	2	101	-2	-2	-4
1.8	- педагогів	осіб	Звітність установ	284	31	315	291	18	309	7	-13	-6
1.9	з них жінок	осіб	Звітність установ	219	27	246	221	16	237	2	-11	-9
1.10	середнє число окладів (ставок) – всього	од.	Звітність установ	550	20,78	570,78	506,146		506,146	-43,854	-20,78	-64,634
1.11	- чоловіків	осіб	Звітність установ	65	4	69	70	2	72	5	-2	3
1.12	кількість відвілень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	Звітність установ	45	9	54	44	11	55	-1	2	1
1.13	кількість класів	од.	Звітність установ	256	20	276	181	21	202	-75	1	-74
1.14	кількість закладів, що мають сайт	од.	Звітність установ	4		4	4		4			
1.15	видатки на отримання освіти у школах естетичного виховання (без комунальних послуг)	грн.	Звітність установ	111 560 807	7 472 862	119 033 669	110 877 083	7 038 652	117 915 735	-683 724	-434 210	-1 117 934



[illegible]



3.2	теплостачання	Гкал на 1 кв. м опал. площі	Розрахунок	0,072	0,001	0,073	0,073	0,001	-0,001	
3.3	водопостачання	куб. м на 1 кв. м заг. площі	Розрахунок	0,207	0,003	0,21	0,166	-0,041	-0,003	-0,044
3.4	електроенергія	Квт. год на 1 кв. м заг. площі	Розрахунок	11,711	0,105	11,816	7,924	-3,787	-0,105	-3,892
4	якості									
4.1	річна економія витрат на енергоресурси в натуральному виразі	відс.	Розрахунок	1	1	1		-1		-1
4.2	- теплостачання	відс.	Розрахунок	1		1	-0,95	-1,95		-1,95
4.3	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1		1	20,8	19,8		19,8
4.4	- електроенергія	відс.	Розрахунок	1		1	32,9	31,9		31,9
4.5	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Розрахунок	26 372		26 372	238 020	211 648		211 648
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				79 666	79 666	79 666	79 666
1.2	ортехніка	грн.	Звітність установ				31 666	31 666	31 666	31 666
1.3	інші	грн.	Звітність установ				48 000	48 000	48 000	48 000
2	продукту									
2.1	кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Звітність установ				2	2	2	2
2.2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	од.	Звітність установ				2	2	2	2
2.3	ортехніка	од.	Звітність установ				1	1	1	1
2.4	інші	од.	Звітність установ				1	1	1	1
3	ефективності									
3.1	середні витрати на придбання одиниці ортехніки	грн.	Розрахунок				31 666	31 666	31 666	31 666
3.2	середні витрати на придбання одиниці другого іншого обладнання (предмету)	грн.	Розрахунок				48 000	48 000	48 000	48 000
4	якості									
4.1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок				100	100	100	100
4.2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок				100	100	100	100

9.2. Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками\*\*\*

№ з/п	Показники	Дані за минулий рік	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4



Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти з образотворчого мистецтва та художнього промислу з урахуванням відмінностей між хлопцями (чоловіками) та дівчатками (жінками)			
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.5	кількість штатних працівників шкіль естетичного виховання (осіб) - всього	осіб	відхилення за рахунок зменшення фізичних осіб та перерозподілу ставок по загальному фонду та спеціальному фонду (самоокупність)
1.6	з них жінок	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості жінок у штаті по загальному фонду та спеціальному фонду (самоокупність), ніж планувалось
1.7	- чоловіків	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості чоловіків у штаті, ніж планувалось
1.8	- педагогів	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості фізичних осіб та перерозподілу ставок по загальному фонду та спеціальному фонду (самоокупність), ніж планувалось
1.9	з них жінок	осіб	відхилення за рахунок збільшення кількості жінок по загальному фонду та зменшення по спеціальному фонду, ніж планувалось
1.10	середнє число окладів (ставка) – всього	од.	відхилення за рахунок вакантних посад
1.11	- чоловіків	осіб	відхилення за рахунок збільшення кількості чоловіків по загальному фонду та зменшення по спеціальному фонду, ніж планувалось
1.12	кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо)	од.	відхилення за рахунок збільшення відділів по самоокупності, ніж планувалось, у зв'язку з перерозподілом контингенту учнів по відділах
1.13	кількість класів	од.	відхилення за рахунок зменшення класів по спеціальному фонду та збільшення класів по загальному фонду, ніж планувалось, у зв'язку з перерозподілом контингенту учнів по класах
1.15	видаєти на отримання освіти у школах естетичного виховання (без комунальних послуг)	грн.	відхилення за рахунок зменшення витрат на оплату праці, зменшення витрат на придбання товарів та послуг за рахунок економії бюджетних коштів при закупівлі товарів і послуг через електронну систему закупівель. По спеціальним зменшення витрат на заробітну плату та нарахування на заробітну плату
1.17	у тому числі батьківська плата	грн.	відхилення за рахунок зменшення надходжень батьківської плати
<b>2</b>	<b>продукту</b>		відхилення за рахунок збільшення надходжень оплати в групах самоокупності
2.1	середня кількість учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання, – всього	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
2.2	в тому числі дівчат	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
2.3	в тому числі хлопці	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
2.4	середня кількість учнів в класах самоокупності	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
2.5	в тому числі дівчат	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
2.6	в тому числі хлопці	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
2.7	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання	осіб	відхилення за рахунок збільшення кількості пільгових категорій учнів
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	чисельність учнів на одну педагогічну ставку	осіб	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів та педагогів по спеціальному фонду
3.2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання,	грн.	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів та збільшення кількості пільговиків
3.3	за рахунок батьківської плати	грн.	відхилення за рахунок зменшення надходжень батьківської плати
3.4	за рахунок самоокупності	грн.	відхилення за рахунок збільшення надходжень оплати в групах самоокупності
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.1	динаміка чисельності учнів, які отримують освіту у школах естетичного виховання у плановому періоді до попереднього періоду	відс.	відхилення за рахунок збільшення кількості учнів в поточному році
4.2	з них дівчат	відс.	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
4.3	відсоток обсягу батьківської плати за навчання в загальному обсязі витрат на отримання освіти у школах естетичного виховання	відс.	відхилення за рахунок зменшення батьківської плати та зменшення витрат на утримання шкіль
4.6	рівень охоплення дітей художньо-естетичною освітою	відс.	відхилення за рахунок зменшення кількості учнів у зв'язку із впровадженням воєнного стану
<b>2</b>	<b>Забезпечення збереження енергоресурсів</b>		
<b>1</b>	<b>затрат</b>		
1.1	обсяг витрат на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Відхилення за рахунок зменшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку із аварійними відключеннями, зменшення витрат на теплопостачання у зв'язку із зменшенням тарифу у порівнянні з плановим, збільшення витрат на водопостачання у зв'язку із збільшенням тарифу на абонентське обслуговування.
1.2	теплопостачання	грн.	Відхилення за рахунок зменшення витрат на теплопостачання у зв'язку із збільшенням тарифу у порівнянні з плановим
1.3	водопостачання	грн.	Відхилення за рахунок збільшення витрат на водопостачання у зв'язку із збільшенням тарифу на абонентське обслуговування
1.4	електроенергії	грн.	Відхилення за рахунок зменшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку із аварійними відключеннями



1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Відхилення за рахунок зменшення вартості послуг
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
2.2	теплопостачання	тис. Гкал	Відхилення за рахунок збільшення обсягів споживання теплопостачання у зв'язку із несприятливими погодними умовами
2.3	водопостачання	тис. куб. м	Відхилення у зв'язку з розрахунком планового обсягу з урахуванням витрат на оплату абонентського обслуговування вузлів комерційного обліку
2.4	електроенергії	тис. кВт. год	Відхилення у зв'язку із аварійними відключеннями
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
		куб. м на 1 кв. м заг. площи	Відхилення за рахунок зменшення обсягів фактичного споживання питної води
3.3	водопостачання	Квт. год на 1 кв. м заг. площи	Відхилення за рахунок зменшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку із аварійним відключенням
3.4	електроенергії		
<b>4</b>	<b>якості</b>		
4.2	- теплопостачання	відс.	Відхилення за рахунок збільшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку з несприятливими погодними умовами
4.3	- водопостачання	відс.	Відхилення за рахунок зменшення обсягів фактичного споживання питної води
4.4	- електроенергії	відс.	Відхилення за рахунок зменшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку із аварійним відключенням
	обсяг ринної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що призводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо) всього	грн.	Відхилення за рахунок зменшення обсягів споживання електроенергії у зв'язку із аварійними відключеннями, зменшення обсягів фактичного споживання питної води, та збільшення обсягів споживання електроенергії
<b>3</b>	<b>Придбання обладнання та предметів довгострокового користування</b>		
<b>1</b>	<b>заграт</b>		
1.1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	грн.	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, а також надходження благодійних внесків, які не планувалися (Ф 4-2)
1.2	ортехніка	грн.	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, придбання якого було заплановано по загальному фонду
1.3	інші	грн.	Відхилення за рахунок надходження благодійних внесків (генератор), які не планувалися (Ф 4-2)
<b>2</b>	<b>продукту</b>		
	кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, а також надходження благодійних внесків, які не планувалися (Ф 4-2)
2.1	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	од.	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, а також надходження благодійних внесків, які не планувалися (Ф 4-2)
2.2	довгострокового користування (у розрізі їх видів)	од.	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, придбання якого було заплановано по загальному фонду
2.3	ортехніка	од.	Відхилення за рахунок надходження благодійних внесків (генератор), які не планувалися (Ф 4-2)
2.4	інші	од.	Відхилення за рахунок надходження благодійних внесків (генератор), які не планувалися (Ф 4-2)
<b>3</b>	<b>ефективності</b>		
3.1	середні витрати на придбання одиниці ортехніки	грн.	Відхилення з рахунок придбання основних засобів у зв'язку із перевищенням вартості обладнання, придбання якого було заплановано по загальному фонду
3.2	середні витрати на придбання одиниці одного іншого обладнання (предмету)	грн.	Відхилення за рахунок надходження благодійних внесків (генератор), які не планувалися (Ф 4-2)
<b>4</b>	<b>якості</b>		
	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком	відс.	Відхилення у зв'язку із відсутністю придбання основних засобів в минулому році
4.1	матеріально-технічної бази, порівняно з минулим роком	відс.	Відхилення у зв'язку із відсутністю придбання основних засобів в минулому році
4.2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.	Відхилення у зв'язку із відсутністю придбання основних засобів в минулому році

### 9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма є ефективною. Протягом року забезпечувалося надання музичної, художньої освіти школами естетичного виховання.

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

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

\*\*\* Зазначаются пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими розрахунковими показниками.

Голова Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Ірина ЧЕЧОТКА  
(Власне ім'я, прізвище)

Начальник фінансового управління Солом'янської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Олена АНІСТРАТЕНКО  
(Власне ім'я, прізвище)