

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 2024 рік

1.	4900000	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація	37405111
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	4910000	Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація	37405111
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	4911031	1031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	2600000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

4. Цілі державної політики, на досягнення яких спрямовано реалізацію бюджетної програми

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
2	Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти

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»

		гривень								
№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити з бюджету)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Усього	563 129 945,00	10 029 200,00	573 159 145,00	529 680 409,23	.	529 680 409,23	-33 449 535,77	-10 029 200,00	-43 478 735,77
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	397 959 900,00	10 029 200,00	407 989 100,00	397 957 868,23		397 957 868,23	-2 031,77	-10 029 200,00	-10 031 231,77

2	Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти	165 170 045,00		165 170 045,00	131 722 541,00		131 722 541,00	-33 447 504,00	-33 447 504,00
---	--	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------	----------------	----------------

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	Залишок коштів загальному фонду по КЕКВ 2111 - 2025,77 грн, по КЕКВ 2120 - 6,00 грн, По спеціальному фонду довідка про збільшення асигнувань була в кінці звітної періоду, тому кошти не були освоєні
2	Не використані кошти по приватним закладам

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

[illegible]

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

[illegible]

4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	95		95	95		95			
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
2 Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти												
1	затрат											
1.1	кількість закладів	од.	Звітність установ	13		13	13		13			
1.2	з них отримують освітню субвенцію	од.	Звітність установ	9		9	9		9			
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів	осіб	Звітність установ	13 677		13 677	16 104		16 104	2 427		2 427
2.2	з них отримують освітню субвенцію	осіб	Звітність установ	9 665		9 665	9 301		9 301	-364		-364
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня	грн.	Розрахунок	17 090		17 090	14 162		14 162	-2 928		-2 928
4	якості											
4.1	динаміка кількості приватних закладів до попереднього року	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
4.2	рівень охоплення дітей	відс.	Розрахунок	71		71	58		58	-13		-13

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	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Наказ управління освіти ШРДА від 02.09.2024 №173 "Про проведення тарифікації педагогічних працівників на 2024-2025 навчальний рік"
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Наказ управління освіти ШРДА від 02.09.2024 №173 "Про проведення тарифікації педагогічних працівників на 2024-2025 навчальний рік"
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Наказ управління освіти ШРДА від 02.09.2024 №173 "Про проведення тарифікації педагогічних працівників на 2024-2025 навчальний рік"
1.4	- жінок	осіб	Наказ управління освіти ШРДА від 02.09.2024 №173 "Про проведення тарифікації педагогічних працівників на 2024-2025 навчальний рік"
1.5	- чоловіків	осіб	Наказ управління освіти ШРДА від 02.09.2024 №173 "Про проведення тарифікації педагогічних працівників на 2024-2025 навчальний рік"
1.6	Обсяг вилатків на придбання обладнання	грн.	Довідка про збільшення асигнувань була в кінці звітного періоду, тому кошти не були освоєні
2	продукту		
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Розпорядження ШРДА від 22.11.2024 №979 "Про затвердження мережі та режиму роботи закладів освіти (класів і груп у них) Шевченківського району м. Києва у 2024/2025 навчальному році
2.2	- дівчата	осіб	Розпорядження ШРДА від 22.11.2024 №979 "Про затвердження мережі та режиму роботи закладів освіти (класів і груп у них) Шевченківського району м. Києва у 2024/2025 навчальному році
2.3	- хлопці	осіб	Розпорядження ШРДА від 22.11.2024 №979 "Про затвердження мережі та режиму роботи закладів освіти (класів і груп у них) Шевченківського району м. Києва у 2024/2025 навчальному році
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Збільшення витрат на одного учня згідно із зменшенням контингенту
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Збільшення витрат на одного учня згідно із зменшенням контингенту
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Збільшення витрат на одного учня згідно із зменшенням контингенту
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Зменшення контингенту
4	якості		
2 Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти			
1	затрат		

2	продукту		
3	ефективності		
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що забезпечується виконання завдання, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація бюджетної програми.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Аналіз стану виконання результативних показників свідчить про те, що забезпечується виконання завдання, відповідно до цілі державної політики, на досягнення якої спрямована реалізація 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.

В.о. голови Шевченківської районної в місті Києві
державної адміністрації

(підпис)

Начальник Фінансового управління Шевченківської
районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Віталій ЦАРАН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Сергій ПОЗКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

- 4900000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 4910000 Шевченківська районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 4911031 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	237,60		
1.2	Напрямок 2: Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти			188,75
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		213,28	
	Загальний результат оцінки програми:		213,28	

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 2: Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти	довідка про збільшення асигнувань була в кінці звітного періоду, тому кошти не були освоєні

В.о. голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Віталій ЦАРАН

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[illegible]

продукту									
1 середньорічна кількість учнів, з них, осіб	21 210		21 210	20 357		20 357	-853		-853
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розпорядження ШРДА від 22.11.2024 №979 "Про затвердження мережі та режиму роботи закладів освіти (класів і груп у них) Шевченківського району м.Києва у 2024/2025 навчальному році									
2 - дівчата, осіб	10 666		10 666	10 201		10 201	-465		-465
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розпорядження ШРДА від 22.11.2024 №979 "Про затвердження мережі та режиму роботи закладів освіти (класів і груп у них) Шевченківського району м.Києва у 2024/2025 навчальному році									
3 - хлопці, осіб	10 544		10 544	10 156		10 156	-388		-388
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розпорядження ШРДА від 22.11.2024 №979 "Про затвердження мережі та режиму роботи закладів освіти (класів і груп у них) Шевченківського району м.Києва у 2024/2025 навчальному році									
ефективності									
1 середні витрати на 1 учня, з них, грн.	18 763	476	19 239	19 598,07		19 598,07	835,07	-476	359,07
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення витрат на одного учня згідно із зменшенням контингенту									
2 - на 1 дівчину, грн.	18 763	476	19 239	19 598,07		19 598,07	835,07	-476	359,07
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення витрат на одного учня згідно із зменшенням контингенту									
3 - на 1 хлопця, грн.	18 763	476	19 239	19 598,07		19 598,07	835,07	-476	359,07
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Збільшення витрат на одного учня згідно із зменшенням контингенту									
4 кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	11		11	16		16	5		5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Зменшення контингенту									
якості									
1 відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	95		95	95		95			
2 рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100		100	100		100			
2 Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти									
затрат									
1 кількість закладів, од.	13		13	13		13			
2 з них отримують освітню субвенцію, од.	9		9	9		9			
продукту									
1 середньорічна кількість учнів, осіб	13 677		13 677	16 104		16 104	2 427		2 427
2 з них отримують освітню субвенцію, осіб	9 665		9 665	9 301		9 301	-364		-364
ефективності									
1 середні витрати на 1 учня, грн.	17 090		17 090	14 162		14 162	-2 928		-2 928
якості									
1 динаміка кількості приватних закладів до попереднього року, відс.	100		100	100		100			
2 рівень охоплення дітей, відс.	71		71	58		58	-13		-13

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)	422 718,699		422 718,699	529 680,409		529 680,409	25,303		25,303
	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	359 069,900		359 069,900	397 957,868		397 957,868	10,830		10,830
Збільшення обсягу освітньої субвенції в 2024 році										
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	1 933,23		1 933,23	1 624,22		1 624,22	-15,98		-15,98
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	397,66		397,66	396,69		396,69	-0,24		-0,24
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них, осіб	1 666		1 666	1 385		1 385	-16,87		-16,87
	- жінок, осіб	1 463		1 463	1 236		1 236	-15,52		-15,52
	- чоловіків, осіб	203		203	149		149	-26,60		-26,60
	Обсяг витратів на придбання обладнання, грн.									
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них, осіб	21 210		21 210	20 357		20 357	-4,02		-4,02
	- дівчата, осіб	10 666		10 666	10 201		10 201	-4,36		-4,36
	- хлопці, осіб	10 544		10 544	10 156		10 156	-3,68		-3,68
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них, грн.	16 929		16 929	19 598,07		19 598,07	15,77		15,77
	- на 1 дівчину, грн.	16 929		16 929	19 598,07		19 598,07	15,77		15,77
	- на 1 хлопця, грн.	16 929		16 929	19 598,07		19 598,07	15,77		15,77
	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	11		11	16		16	45,45		45,45
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	100		100	95		95	-5,00		-5,00
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100		100	100		100			
	Забезпечити надання відповідних послуг приватними закладами загальної середньої освіти	63 648,799		63 648,799	131 722,541		131 722,541	106,952		106,952
Збільшення обсягу освітньої субвенції в 2024 році										
1 Показники затрат										
	кількість закладів, од.	13		13	13		13			
	з них отримують освітню субвенцію, од.	10		10	9		9	-10,00		-10,00
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, осіб	13 677		13 677	16 104		16 104	17,75		17,75
	з них отримують освітню субвенцію, осіб	9 665		9 665	9 301		9 301	-3,77		-3,77
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, грн.	6 585		6 585	14 162		14 162	115,06		115,06
4 Показники якості										
	динаміка кількості приватних закладів до попереднього року, відс.	100		100	100		100			
	рівень охоплення дітей, відс.	71		71	58		58	-18,31		-18,31

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
Відхилення виникло у зв'язку: залишок коштів загальному фонду у зв'язку з економією коштів; спеціальний фонд довідка про збільшення асигнувань була в кінці звітної періоду, тому кошти не були освоєні; Відхилення не виявлено;							
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":

Фінансові порушення не виявлені;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість станом на 01.01.2025 року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Актуальність бюджетної програми задоволення потреб у здобутті загальної середньої освіти на рівні державних стандартів; різнобічний розвиток індивідуальності дитини на основі вивчення і врахування її особистісних здібностей, інтересів, потреб; виховання морально, психічно і фізично здорового покоління; формування соціальної і громадянської позиції, високого рівня правової, екологічної, духовної, моральної культури; розвиток творчих здібностей учнів, здатності до самостійного отримання та застосування знань і навичок; підтримка обдарованих дітей та молоді; створення умов для професійного самовизначення;

ефективності бюджетної програми

Ефективність даної бюджетної програми визначається максимальним виконанням завдань програми при використанні данного обсягу бюджетних коштів;

корисності бюджетної програм

Завершуючи школу учні мають сформовані загальнонавчальні уміння і навички, володіють навчальним матеріалом на рівні, достатньому для подальшого навчання.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

У зв'язку з актуальністю, ефективністю та корисністю бюджетної програми, результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації;

В.о. голови Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Віталій ЦАРАН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник Фінансового управління Шевченківської районної в місті Києві державної адміністрації

(підпис)

Сергій ЛОЗКО
(ініціали/ініціал, прізвище)