

1110

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. 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147629 (код за ЄДРПОУ)
2. 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування відповідального виконавця)	02147629 (код за ЄДРПОУ)
3. 0611110 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1110 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0942 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
	Підготовка кадрів закладами вищої освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	26000000000 (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Підготовка кадрів закладами вищої освіти

5. Мета бюджетної програми
Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами вищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти
2	Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів
3	Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва
4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування
5	Проведення реставрації закладів освіти
6	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів

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 *	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									
1	Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти	374 310 672,00	110 449 924,00	484 760 596,00	372 864 307,84	176 517 487,15	549 381 794,99	-1 446 364,16	66 067 563,15	64 621 198,99
2	Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	318 138 701,00	94 909 900,00	94 909 900,00		157 499 630,78	157 499 630,78		62 589 730,78	62 589 730,78
3	Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів	56 171 971,00	3 321 700,00	59 493 671,00	316 855 615,28		316 855 615,28	-1 283 085,72		-1 283 085,72
4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		10 897 624,00	10 897 624,00	56 008 692,56	9 692 813,34	65 701 505,90	-163 278,44	6 371 113,34	6 207 834,90
5	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		299 800,00	299 800,00		8 080 936,00	8 080 936,00		-2 816 688,00	-2 816 688,00
						259 922,72	259 922,72		-39 877,28	-39 877,28

6	Проведення реставрації закладів освіти	1 020 900,00	1 020 900,00	984 184,31	984 184,31	-36 715,69	-36 715,69
---	--	--------------	--------------	------------	------------	------------	------------

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	Відхилення за напрямом виникло за результатами фактичних видатків по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень, а саме : - Відхилення за кевк 2111 в сумі 53857515,26грн та за кевк 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень. - Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлю товарів; - Відхилення (економія) за кевк 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів; - Відхилення (економія) за кевк 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні. - Відхилення (економія) за кевк 2271 в сумі -138674,29грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2273 в сумі -1424750,91грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році - Відхилення за кевк 2275 в сумі 28727,80грн. Виникло після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень та внаслідок збільшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників - Відхилення (економія) за кевк 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нарахування і неподаткових платежів і зборів Також по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме: - Відхилення за кевк 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме : проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу Конфуція - Відхилення за кевк 2210 в сумі 100380,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівля меблів для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція
2	Відхилення за напрямом виникло через зменшення по загальному і збільшення по спеціальному фонду фактично виплачених видатків на соціальний захист студентів, а саме: По загальному фонду в сумі – 163278,44грн, а саме: - Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -26907,00 грн. виникла через зменшення кількості студентів з числа дітей-сиріт, яким була фактично виплачена матеріальна допомога на придбання предметів гардероба та текстильної білизни; - Відхилення (економія) за кевк 2230 в сумі -109789,12грн. виникло внаслідок зменшення кількості пільгових категорій студентів з числа дітей-сиріт що вступили на 1 курс в вересні 2024 року від запланованого на початку року; - Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -26582,32грн. виникло через зменшення фактичної суми видатків у 2024 році на виплату стипендій через зменшення під час навчального року фактичної кількості стипендіатів, зокрема з числа соціальних категорій від запланованої. По спеціальному фонду в сумі 6371113,34грн, а саме: - Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -82880,00грн. виникло після фактичного нарахування і виплати іменної стипендії студентам - Також відхилення виникло після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетській підготовці) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.
3	Відхилення за напрямом виникло через зменшення по загальному і збільшення по спеціальному фонду фактично виплачених видатків на соціальний захист студентів, а саме: По загальному фонду в сумі – 163278,44грн, а саме: - Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -26907,00 грн. виникла через зменшення кількості студентів з числа дітей-сиріт, яким була фактично виплачена матеріальна допомога на придбання предметів гардероба та текстильної білизни; - Відхилення (економія) за кевк 2230 в сумі -109789,12грн. виникло внаслідок зменшення кількості пільгових категорій студентів з числа дітей-сиріт що вступили на 1 курс в вересні 2024 року від запланованого на початку року; - Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -26582,32грн. виникло через зменшення фактичної суми видатків у 2024 році на виплату стипендій через зменшення під час навчального року фактичної кількості стипендіатів, зокрема з числа соціальних категорій від запланованої. По спеціальному фонду в сумі 6371113,34грн, а саме: - Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -82880,00грн. виникло після фактичного нарахування і виплати іменної стипендії студентам - Також відхилення виникло після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетській підготовці) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн."
4	Відхилення за напрямом виникло за результатами фактичних видатків по власним надходженням спеціального фонду, по благодійному рахунку та бюджету розвитку міста Києва, а саме : - Відхилення по власним надходженням спеціального фонду за кевк 3110 в сумі 2912200,00грн. виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн та частини іншого обладнання (8 шт на загальну суму 2 582 900,00грн) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні. - Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зменшення ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних. - Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівля обладнання для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року."
5	Відхилення (економія) в сумі -39877,28грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель
6	Відхилення (економія) в сумі -36715,69грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель

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

Затверджено у паспорті 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
1	Комплексна міська цільова програма "Освіта Києва.2024-2025 роки"	318 138 701,00	1 020 900,00	319 159 601,00	316 895 200,00	984 200,00	317 879 400,00	-1 243 501,00	-36 700,00	-1 280 201,00

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:
9.1. Аналіз показників бюджетної програми

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	Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів											
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на соціальний захист студентів	грн.	Звітність установ	56 171 971	305 000	56 476 971	56 008 692,56		222 120	56 230 812,56	-163 278,44	
1.2	обсяг видатків на матеріально-технічне забезпечення закладів	грн.	Звітність установ		3 016 700	3 016 700			9 470 693,34	9 470 693,34		
2	продукту											
2.1	кількість студентів закладів вищої освіти	осіб	Звітність установ	1 605		1 617	1 473					6 453 993,34
2.2	кількість закладів	осіб	Звітність установ		12							6 453 993,34
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 студента	од.	Звітність установ		1	1			7	1 480	-132	
3.2	середні витрати на 1 заклад	грн.	Розрахунок	34 998	27 727	62 725			1			
2	Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	грн.	Розрахунок		3 321 700	3 321 700	38 024			38 024	3 026	-27 727
1	затрат								9 470 693	9 470 693		-24 701
	обсяг видатків на оплату послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва			318 138 701		318 138 701	316 855 615			316 855 615	-1 283 086	-1 283 086
1.1	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	грн.	Звітність установ									
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	147		147	136			136	-11	-11
1.3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	88		88	80			80	-8	-8
1.4	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	118,5		118,5	105			105	-13,5	-13,5
1.5	всього середньорічна кількість працівників, з них:	од.	Звітність установ	971		971	930			930	-41	-41
1.6	- жінок	осіб	Звітність установ	937		937	979			979	42	42
1.7	- чоловіків	осіб	Звітність установ	734		734	239			239	6	6
1.8	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	осіб	Звітність установ	203		203					36	36
1.9	продукту	од.	Звітність установ	617,5		617,5	609			609	-8,5	-8,5
2	кількість укладених контрактів на оплату послуг з підготовки фахівців	од.	Звітність установ									
2.1	кількість фахівців, що плануються підготувати на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	осіб	Звітність установ	1		1	1			1		
2.2	ефективності			2 974		2 974	2 710			2 710	-264	-264

3.1	середні витрати на підготовку 1 фахівця	грн.	Розрахунок	106 973		106 973	116 921		116 921	9 948		9 948
3.2	середні витрати на 1 укладений контракт на оплату послуг з підготовки фахівців	грн.	Розрахунок	318 138 701		318 138 701	316 855 615		316 855 615	-1 283 086		-1 283 086
3	Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти											
1	затрат											
	обсяг видатків на підготовку фахівців відповідно до регіонального замовлення за кошти бюджету міста Києва/за рахунок контрактної форми навчання											
1.1	кількість закладів	грн.	Рішення Київради	94 909 900	94 909 900							
1.2	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	1	1			157 499 630,78	157 499 630,78		62 589 730,78	62 589 730,78
1.3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	386,75	386,75			370	370		-16,75	-16,75
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	41,75	41,75			40	40		-1,75	-1,75
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	101,5	101,5			97,5	97,5		-4	-4
1.6	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	29,5	29,5			28	28		-1,5	-1,5
1.7	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Звітність установ	559,5	559,5			535,5	535,5		-24	-24
1.8	- жінок	осіб	Звітність установ	559	559			568	568		9	9
1.9	- чоловіків	осіб	Звітність установ	381	381			384	384		3	3
1.10	2 продукту	осіб	Звітність установ	178	178			184	184		6	6
2.1	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, з них:											
2.2	- жінок	осіб	Звітність установ	4 406	4 406			4 272	4 272		-134	-134
2.3	- чоловіків	осіб	Звітність установ	3 304	3 304			2 798	2 798		-506	-506
2.4	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання, з них:	осіб	Звітність установ	1 103	1 103			1 474	1 474		371	371
2.5	- жінок	осіб	Звітність установ	1 429	1 429			1 346	1 346		-83	-83
2.6	- чоловіків	осіб	Звітність установ	1 070	1 070			1 009	1 009		-61	-61
2.7	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва	осіб	Звітність установ	359	359			337	337		-22	-22
2.8	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва	осіб	Звітність установ	51	51			49	49		-2	-2
2.9	середньорічна кількість докторантів	осіб	Звітність установ	69	69			60	60		-9	-9
2.10	кількість випускників, з них:	осіб	Звітність установ	1	1			1	1			
2.11	- жінок	осіб	Звітність установ	1 431	1 431			1 340	1 340		-91	-91
2.12	- чоловіків	осіб	Звітність установ	1 073	1 073			1 005	1 005		-68	-68
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 студента			358	358			335	335		-23	-23
3.2	- на 1 жінку	грн.	Розрахунок	16 265	16 265			28 035	28 035		11 770	11 770
3.3	- на 1 чоловіка	грн.	Розрахунок	16 265	16 265			28 035	28 035		11 770	11 770
3.4	середні витрати на заклад	грн.	Розрахунок	16 265	16 265			28 035	28 035		11 770	11 770
4	якості											
4.1	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту	відс.	Розрахунок	94 909 900	94 909 900			157 499 630,78	157 499 630,78		62 589 730,78	62 589 730,78
4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування											
1	затрат											
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)											
1.1	підручники, книги	грн.	Звітність установ	10 897 624	10 897 624			8 080 936	8 080 936		-2 816 688	-2 816 688
1.2	інші	грн.	Звітність установ	329 300	329 300						-329 300	-329 300
1.3	2 продукту	грн.	Звітність установ	10 568 324	10 568 324			8 080 936	8 080 936		-2 487 388	-2 487 388
2.1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Звітність установ	1	1							
2.2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	од.	Звітність установ	351	351			7	7		-344	-344

			Відхилення виникло через зменшення по загальному і збільшення по спеціальному фонду фактично виплачених видатків на соціальний захист студентів, а саме: По загальному фонду в сумі – 163278,44грн, а саме: - Відхилення (економія) за кев 2210 в сумі -26907,00 грн. виникла через зменшення кількості студентів з числа дітей-сиріт, яким була фактично виплачена матеріальна допомога на придбання предметів гардероба та текстильної білизни; - Відхилення (економія) за кев 2230 в сумі -109789,12грн. виникло внаслідок зменшення кількості пільгових категорій студентів з числа дітей-сиріт що вступили на 1 курс в вересні 2024 року від запланованого на початку року; - Відхилення (економія) за кев 2720 в сумі -26582,32грн. виникло через зменшення фактичної суми видатків у 2024 році на виплату стипендій через зменшення під час навчального року фактичної кількості стипендіатів, зокрема з числа соціальних категорій від запланованої. По спеціальному фонду в сумі -82880,0грн, а саме: - Відхилення (економія) за кев 2720 в сумі -82880,00грн. виникло після фактичного нарахування і виплати іменної стипендії студентам
1.1	обсяг видатків на соціальний захист студентів	грн.	Відхилення виникло по спеціальному фонду після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетський підготовки) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.
1.2	обсяг видатків на матеріально-технічне забезпечення закладів	грн.	Відхилення показника виникло через зменшення фактичної кількості студентів, які отримували стипендію, грошову та матеріальну допомогу, зокрема студентів пільгових категорій, що вступили у вересні 2024 року.
2	продукту		
2.1	кількість студентів закладів вищої освіти	осіб	Відхилення показника виникло через збільшення фактичної кількості студентів, які отримують стипендію, грошову та матеріальну допомогу та зменшення фактичних витрат по загальному фонду та збільшення витрат по спеціальному фонду
3	ефективності		Відхилення виникло по спеціальному фонду після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетський підготовки) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.
3.1	середні витрати на 1 студента	грн.	
3.2	середні витрати на 1 заклад	грн.	
2	Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на оплату послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	грн.	Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по загальному фонду, а саме : - Відхилення (економія) за кев 2111 в сумі -0,06 грн та за кев 2120 в сумі -0,42 грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями. - Відхилення (економія) за кев 2210 в сумі -14501,41грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлі товарів. - Відхилення (економія) за кев 2240 в сумі -86246,30грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів; - Відхилення (економія) за кев 2271 в сумі -722155,94грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кев 2272 в сумі -85806,79грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кев 2273 в сумі -273273,40грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році - Відхилення (економія) за кев 2275 в сумі -101101,40грн. виникло внаслідок зменшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Плинність кадрів
1.3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Плинність кадрів
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Плинність кадрів
1.5	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Плинність кадрів
1.6	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Плинність кадрів
1.7	- жінок	осіб	Плинність кадрів
1.8	- чоловіків	осіб	Плинність кадрів
1.9	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	од.	Плинність кадрів
2	продукту		
2.2	кількість фахівців, що планується підготувати на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	осіб	Відхилення виникло через фактично менший набір студентів під час вступної кампанії на 1, 3(1) та 5(1) курс та відрахування студентів протягом навчального року
3	ефективності		
3.1	середні витрати на підготовку 1 фахівця	грн.	Відхилення виникло через зменшення видатків та фактичне зменшення кількості студентів протягом року від запланованого
3.2	середні витрати на 1 укладений контракт на оплату послуг з підготовки фахівців	грн.	Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по загальному фонду

3 Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти		
1	затрат	
		Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень, а саме : - Відхилення за кевк 2111 в сумі 53857515,26грн та за кевк 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень. - Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлі товарів - Відхилення (економія) за кевк 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів; - Відхилення (економія) за кевк 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні. - Відхилення (економія) за кевк 2271 в сумі -138674,29грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2273 в сумі -1424750,91грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році - Відхилення за кевк 2275 в сумі 28727,80грн. Виникло після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень та внаслідок збільшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників - Відхилення (економія) за кевк 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нарахування і неподаткових платежів і зборів Також по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме: - Відхилення за кевк 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме : проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу Конфуція - Відхилення за кевк 2210 в сумі 100380,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі меблів для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція
1.1	обсяг видатків на підготовку фахівців відповідно до регіонального замовлення за кошти бюджету міста Києва/за рахунок контрактної форми навчання	грн.
1.3	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	од.
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.
1.6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.
1.7	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.
1.8	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб
1.9	- жінок	осіб
1.10	- чоловіків	осіб
2	продукту	
2.1	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, з них:	осіб
2.2	- жінок	осіб
2.3	- чоловіків	осіб
2.4	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання, з них:	осіб
2.5	- жінок	осіб
2.6	- чоловіків	осіб
2.7	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва	осіб
2.8	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва	осіб
2.10	кількість випускників, з них:	осіб
2.11	- жінок	осіб
2.12	- чоловіків	осіб
3	ефективності	
		Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень, а саме : - Відхилення за кевк 2111 в сумі 53857515,26грн та за кевк 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень. - Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлі товарів - Відхилення (економія) за кевк 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів; - Відхилення (економія) за кевк 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні. - Відхилення (економія) за кевк 2271 в сумі -138674,29грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2273 в сумі -1424750,91грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році - Відхилення за кевк 2275 в сумі 28727,80грн. Виникло після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень та внаслідок збільшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році - Відхилення (економія) за кевк 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників - Відхилення (економія) за кевк 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нарахування і неподаткових платежів і зборів Також по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме: - Відхилення за кевк 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме : проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу Конфуція - Відхилення за кевк 2210 в сумі 100380,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі меблів для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція

3.1	середні витрати на 1 студента	грн.	Відхилення виникло через збільшення обсягу видатків на підготовку фахівців та збільшення кількості студентів, які навчаються за кошти фізичних та юридичних осіб
3.2	- на 1 жінку	грн.	Відхилення виникло через збільшення обсягу видатків на підготовку фахівців та збільшення кількості студентів, які навчаються за кошти фізичних та юридичних осіб
3.3	- на 1 чоловіка	грн.	Відхилення виникло через збільшення обсягу видатків на підготовку фахівців та збільшення кількості студентів, які навчаються за кошти фізичних та юридичних осіб
3.4	середні витрати на заклад	грн.	Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень
4	якості	грн.	Також по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, які не були заплановані на початку року.
4	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	грн.	Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по власним надходженням спеціального фонду, по благодійному рахунку та бюджету розвитку міста Києва, а саме : - Відхилення по власним надходженням спеціального фонду за кевк 3110 в сумі 2912200,00грн. виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн та частини іншого обладнання (8 шт на загальну суму 2 582 900,00грн) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні. - Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зниження ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних.
1.2	підручники, книги	грн.	- Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі обладнання для реалізації грантового проекту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року. Відхилення по власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн було відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.
1.3	інші	грн.	Відхилення виникло за результатами фактичних видатків по благодійному рахунку та бюджету розвитку міста Києва, а саме : - Відхилення по власним надходженням спеціального фонду в сумі -2582 900,00грн. виникло оскільки закупівлю частини іншого обладнання (8 шт) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні. - Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зниження ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних.
2	продукту	грн.	- Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі обладнання (1 шт) для реалізації грантового проекту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року.
2.2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	од.	Відхилення виникло через закупівлю меншої кількості товару ніж планувалось на початку року
2.3	підручники, книги	од.	Відхилення по власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн було відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.
2.4	інші	од.	Відхилення виникло за результатами фактичних видатків власним надходженням спеціального фонду та по благодійному рахунку, а саме : - По власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю частини іншого обладнання відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні, а закуплено 1 шт. - По бюджету розвитку було закуплено 5 шт обладнання - По благодійному рахунку спеціального фонду виникло за результатами фактичної закупівлі обладнання (1 шт) для реалізації грантового проекту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року.
3	ефективності		
3.1	середні витрати на придбання підручника, книги	грн.	Відхилення по власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн було відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.
3.2	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету)	грн.	Відхилення виникло через зменшення фактичних видатків і кількості обладнання по власним надходженням спеціального фонду та збільшення по благодійному рахунку.
4	якості		
4.2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.	Відхилення виникло через закупівлю меншої кількості товару ніж планувалось на початку року
5	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		
1	затрат		

1.1	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Відхилення (економія) в сумі -39877,28грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель
1.2	- капітальний ремонт мереж та МІТП	грн.	Відхилення (економія) в сумі -39877,28грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення капітального ремонту мереж та МІТП 1 пог..м	грн.	Відхилення виникло через зменшення фактичних видатків на виконання робіт з капітального ремонту через економію за результатами електронної закупівлі
4	якості		
6	Проведення реставрації закладів освіти		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на ремонтно-реставраційні роботи приміщень та інших об'єктів, з них:	грн.	Відхилення (економія) в сумі -36715,69грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель
1.2	- ремонтно-реставраційні роботи приміщень	грн.	Відхилення (економія) в сумі -36715,69грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель
2	продукту		
3	ефективності		
3.1	середні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт приміщень	грн.	Відхилення виникло через зменшення фактичних видатків на виконання ремонтно-реставраційних робіт через економію за результатами електронної закупівлі
4	якості		

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.

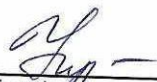
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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


(підпис)

Олена ФІДАНЯ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з реалізації фінансової політики, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм за 2024 рік

1. 0600000

(КТПКВК МБ)

Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)

(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	0611110	Підготовка кадрів закладами вищої освіти	182,96		

1. Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

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, ПРІЗВИЩЕ)

**Начальник відділу з реалізації фінансової
політики, бухгалтерського обліку та звітності
- головний бухгалтер**

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Дурал /О. Ибраб'єлиба

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

- 0600000 (КТПКВК МБ) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування головного розпорядника)
- 0610000 (КТПКВК МБ) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування відповідального виконавця)
- 0611110 (КТПКВК МБ) 0942 (КТКВК)(1) Підготовка кадрів закладами вищої освіти
(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 вищої освіти			
1.1	Напрямок 1: Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти	X	X	X
1.2	Напрямок 2: Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва			158,58
1.3	Напрямок 3: Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів	129,45		
1.4	Напрямок 4: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	197,85		
1.5	Напрямок 5: Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів			175,20
1.6	Напрямок 6: Проведення реставрації закладів освіти	215,30		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	221,40		
	Загальний результат оцінки програми:	182,96		
		182,96		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорта бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

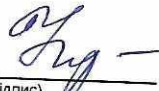
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти	Відхилення за напрямом виникло за результатами фактичних видатків по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень, а саме: Відхилення за кев 2111 в сумі 53857515,26грн та за кев 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень. Відхилення (економія) за кев 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлю товарів. Відхилення (економія) за кев 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів. Відхилення (економія) за кев 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні. Відхилення (економія) за кев 2271 в сумі -138674,29грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році. Відхилення (економія) за кев 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році. Відхилення (економія) за кев 2273 в сумі -1424750,91грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році. Відхилення за кев 2275 в сумі 28727,80грн. Виникло після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень та внаслідок збільшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році. Відхилення (економія) за кев 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників. Відхилення (економія) за кев 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нарахування і неподаткових платежів і зборів. Також по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме: Відхилення за кев 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме: проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу Конфуція. Відхилення за кев 2210 в сумі 100380,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі меблів для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція. Відхилення за напрямом виникло за результатами фактичних видатків по власним надходженням спеціального фонду, по благодійному рахунку та бюджету розвитку міста Києва, а саме: Відхилення по власним надходженням спеціального фонду за кев 3110 в сумі 2912200,00грн. виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн та частини іншого обладнання (8 шт на загальну суму 2 582 900,00грн) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні. Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зниження ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних. Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі обладнання для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року.
	Підпрограма 1: Напрямок 4: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	

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


(підпис)

Олена ФІДАНЯН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу з реалізації фінансової
політики, бухгалтерського обліку та
звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



1140

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

- 1, 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТГКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТГКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0611110 0942 Підготовка кадрів закладами вищої освіти
(КТГКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами вищої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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.	Підготовка кадрів закладами вищої освіти	374 310,672	110 449,924	484 760,596	372 864,308	176 517,487	549 381,795	-1 446,364	66 067,563	64 621,199
1.1.1.	Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти		94 909,900	94 909,900		157 499,631	157 499,631		62 589,731	62 589,731
- Відхилення за кевк 2111 в сумі 53857515,26грн та за кевк 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень.										
- Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацювану та відхилену потребу у закупівлю товарів;										
- Відхилення (економія) за кевк 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів;										
- Відхилення (економія) за кевк 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні.										
- Відхилення (економія) за кевк 2271 в сумі -138674,29грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році										
- Відхилення (економія) за кевк 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році										
- Відхилення (економія) за кевк 2273 в сумі -1424750,91грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році										
- Відхилення за кевк 2275 в сумі 28727,80грн. Виникло після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень та внаслідок збільшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році										
- Відхилення (економія) за кевк 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників										
- Відхилення (економія) за кевк 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нарахування і неподаткових платежів і зборів										
Також по благойдному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме:										
- Відхилення за кевк 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благойдному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме : проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу Конфуція										
- Відхилення за кевк 2210 в сумі 100380,00грн виникло по благойдному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі меблів для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція										
1.1.2.	Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	318 138,701		318 138,701	316 855,615		316 855,615	-1 283,086		-1 283,086
По загальному фонду в сумі – 163278,44грн, а саме:										
- Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -26907,00 грн. виникла через зменшення кількості студентів з числа дітей-сиріт, яким була фактично виплачена матеріальна допомога на придбання предметів гардероба та текстильної білизни;										
- Відхилення (економія) за кевк 2230 в сумі -109789,12грн. виникло внаслідок зменшення кількості пільгових категорій студентів з числа дітей-сиріт що вступили на 1 курс в вересні 2024 року від запланованого на початку року;										
- Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -26582,32грн. виникло через зменшення фактичної суми видатків у 2024 році на виплату стипендій через зменшення під час навчального року фактичної кількості стипендіатів, зокрема з числа соціальних категорій від запланованої.										
По спеціальному фонду в сумі 6371113,34грн, а саме:										
- Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -82880,00грн. виникло після фактичного нарахування і виплати іменної стипендії студентам										
- Також відхилення виникло після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетської підготовки) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.										
1.1.3.	Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів	56 171,971	3 321,700	59 493,671	56 008,693	9 692,813	65 701,506	-163,278	6 371,113	6 207,835
По загальному фонду в сумі – 163278,44грн, а саме:										
- Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -26907,00 грн. виникла через зменшення кількості студентів з числа дітей-сиріт, яким була фактично виплачена матеріальна допомога на придбання предметів гардероба та текстильної білизни;										
- Відхилення (економія) за кевк 2230 в сумі -109789,12грн. виникло внаслідок зменшення кількості пільгових категорій студентів з числа дітей-сиріт що вступили на 1 курс в вересні 2024 року від запланованого на початку року;										
- Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -26582,32грн. виникло через зменшення фактичної суми видатків у 2024 році на виплату стипендій через зменшення під час навчального року фактичної кількості стипендіатів, зокрема з числа соціальних категорій від запланованої.										
По спеціальному фонду в сумі 6371113,34грн, а саме:										
- Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -82880,00грн. виникло після фактичного нарахування і виплати іменної стипендії студентам										
- Також відхилення виникло після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетської підготовки) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.										
1.1.4.	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		10 897,624	10 897,624		8 080,936	8 080,936		-2 816,688	-2 816,688
Відхилення за напрямком виникло за результатами фактичних видатків по власним надходженням спеціального фонду, по благойдному рахунку та бюджету розвитку міста Києва, а саме :										
329300,00грн та частини іншого обладнання (8 шт на загальну суму 2 582 900,00грн) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.										
Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зниження ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних.										
Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благойдному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі обладнання для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року."										
1.1.5.	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		299,800	299,800		259,923	259,923		-39,877	-39,877
Відхилення (економія) в сумі -39877,28грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель										
1.1.6.	Проведення реставрації закладів освіти		1 020,900	1 020,900		984,184	984,184		-36,716	-36,716
Відхилення (економія) в сумі -36715,69грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ 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":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			(тис. грн.)
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	
1 Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти											
затрат											
1	обсяг видатків на підготовку фахівців відповідно до регіонального замовлення за кошти бюджету міста Києва/за рахунок контрактної форми навчання, грн.		94 909 900	94 909 900		157 499 630,78	157 499 630,78		62 589 730,78	62 589 730,78	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
- Відхилення за кека 2111 в сумі 53857515,26грн та за кека 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень.											
- Відхилення (економія) за кека 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацювану та відхилену потребу у закупівлі товарів											
- Відхилення (економія) за кека 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів;											
- Відхилення (економія) за кека 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні.											
- Відхилення (економія) за кека 2271 в сумі -138674,29грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році											
- Відхилення (економія) за кека 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році											
- Відхилення за кека 2275 в сумі 28727,80грн. Виникло після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень та внаслідок збільшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році											
- Відхилення (економія) за кека 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників											
- Відхилення (економія) за кека 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нарахування і неподаткових платежів і зборів											
Також по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме:											
- Відхилення за кека 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме: проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу Конфуція											
- Відхилення за кека 2210 в сумі 100380,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі меблів для реалізації грантового проєкту Класу Конфуція											
2	кількість закладів, од.		1	1		1					
3	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.		386,75	386,75		370	370		-16,75	-16,75	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій на кінець року											
4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.		41,75	41,75		40	40		-1,75	-1,75	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій на кінець року											
5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.		101,5	101,5		97,5	97,5		-4	-4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій на кінець року											
6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.		29,5	29,5		28	28		-1,5	-1,5	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій на кінець року											
7	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.		559,5	559,5		535,5	535,5		-24	-24	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій на кінець року											
8	всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб		559	559		568	568		9	9	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів											
9	жінок, осіб		381	381		384	384		3	3	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів											
10	чоловіків, осіб		178	178		184	184		6	6	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів											
продукту											
1	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, з них, осіб		4 406	4 406		4 272	4 272		-134	-134	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника середньорічної кількості студентів денної форми навчання виникло у зв'язку з меншою кількістю вступників у вересні 2024 року											
2	жінок, осіб		3 304	3 304		2 798	2 798		-506	-506	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника середньорічної кількості студентів денної форми навчання виникло у зв'язку з меншою кількістю вступників жінок, що вступили у вересні 2024 року											
3	чоловіків, осіб		1 103	1 103		1 474	1 474		371	371	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника середньорічної кількості студентів денної форми навчання виникло у зв'язку з більшою кількістю вступників чоловіків, що вступили у вересні 2024 року, поновленням студентів та переведенням студентів з інших ВУЗів на навчання за кошти фізичних і юридичних осіб											
4	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання, з них, осіб		1 429	1 429		1 346	1 346		-83	-83	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника середньорічної кількості студентів денної форми навчання виникло у зв'язку з меншою кількістю вступників у вересні 2024 року											
5	жінок, осіб		1 070	1 070		1 009	1 009		-61	-61	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника середньорічної кількості студентів денної форми навчання виникло у зв'язку з меншою кількістю вступників у вересні 2024 року											
6	чоловіків, осіб		359	359		337	337		-22	-22	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника середньорічної кількості студентів денної форми навчання виникло у зв'язку з меншою кількістю вступників у вересні 2024 року											
7	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва, осіб		51	51		49	49		-2	-2	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло за результатами вступної кампанії в 2024 року після фактичного прийому аспірантів на навчання за кошти фізичних і юридичних осіб											
8	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва, осіб		69	69		60	60		-9	-9	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення виникло за результатами вступної кампанії в 2024 року після фактичного прийому аспірантів на навчання за кошти фізичних і юридичних осіб											
9	середньорічна кількість докторантів, осіб		1	1		1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника кількості випускників виникло у зв'язку з відрахуваннями студентів протягом року											
10	кількість випускників, з них, осіб		1 431	1 431		1 340	1 340		-91	-91	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками											
Відхилення показника кількості випускників виникло у зв'язку з відрахуваннями студентів протягом року											
11	жінок, осіб		1 073	1 073		1 005	1 005		-68	-68	

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показника кількості випускників виникло у зв'язку з відрядженнями студентів протягом року									
12) - чоловіків, осіб		358		335		335		-23	-23
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показника кількості випускників виникло у зв'язку з відрядженнями студентів протягом року									
ефективності									
1) середні витрати на 1 студента, грн.		16 265	16 265		28 035	28 035		11 770	11 770
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через збільшення обсягу витрат на підготовку фахівців та збільшення кількості студентів, які навчаються за кошти фізичних та юридичних осіб									
2) - на 1 жінку, грн.		16 265	16 265		28 035	28 035		11 770	11 770
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через збільшення обсягу витрат на підготовку фахівців та збільшення кількості студентів, які навчаються за кошти фізичних та юридичних осіб									
3) - на 1 чоловіка, грн.		16 265	16 265		28 035	28 035		11 770	11 770
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через збільшення обсягу витрат на підготовку фахівців та збільшення кількості студентів, які навчаються за кошти фізичних та юридичних осіб									
4) середні витрати на заклад, грн.		94 909 900	94 909 900		157 499 630,78	157 499 630,78		62 589 730,78	62 589 730,78
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло за результатами фактичних витрат по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень									
Також по благодійному рахунку були здійснені витрати для реалізації міжнародних грантів, які не були заплановані на початку року.									
якості									
1) відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту.									
1) відс.		100	100		100	100			
2) Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів									
затрат									
1) обсяг витратів на соціальний захист студентів, грн.									
	56 171 971	305 000	56 476 971	56 008 692,56	222 120	56 230 812,56	-163 278,44	-82 880	-246 158,44
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через зменшення витрат по загальному фонду після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетській підготовці) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.									
По загальному фонду в сумі – 163278,44грн, а саме:									
- Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -26907,00 грн. виникла через зменшення кількості студентів з числа дітей-сиріт, яким була фактично виплачена матеріальна допомога на придбання предметів гардероба та текстильної білизни;									
- Відхилення (економія) за кевк 2230 в сумі -109789,12грн. виникло внаслідок зменшення кількості пільгових категорій студентів з числа дітей-сиріт що вступили на 1 курс в вересні 2024 року від запланованого на початку року;									
- Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -26582,32грн. виникло через зменшення фактичної суми витратів у 2024 році на виплату стипендій через зменшення під час навчального року фактичної кількості стипендіатів, зокрема з числа соціальних категорій від запланованої.									
По спеціальному фонду в сумі -82880,00грн, а саме:									
- Відхилення (економія) за кевк 2720 в сумі -82880,00грн. виникло після фактичного нарахування і виплати іменної стипендії студентам									
2) забезпечення закладів, грн.									
	3 016 700	3 016 700		9 470 693,34	9 470 693,34		6 453 993,34	6 453 993,34	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло по спеціальному фонду після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетській підготовці) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.									
продукту									
1) кількість студентів закладів вищої освіти, осіб	1 605	12	1 617	1 473	7	1 480	-132	-5	-137
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показника виникло через зменшення фактичної кількості студентів, які отримували стипендію, грошову та матеріальну допомогу, зокрема студентів пільгових категорій, що вступили у вересні 2024 року.									
2) кількість закладів, од.	1	1			1	1			
ефективності									
1) середні витрати на 1 студента, грн.	34 998	27 727	62 725	38 024		38 024	3 026	-27 727	-24 701
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показника виникло через збільшення фактичної кількості студентів, які отримують стипендію, грошову та матеріальну допомогу та зменшення фактичних витрат по загальному фонду та збільшення витрат по спеціальному фонду									
2) середні витрати на 1 заклад, грн.	3 321 700	3 321 700		9 470 693	9 470 693		6 148 993	6 148 993	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло по спеціальному фонду після фактичних надходжень за 2024р. доходів від додаткових освітніх платних послуг (в т.ч. доуніверситетській підготовці) в більшій сумі ніж було заплановано, а саме 9470693,34грн.									
3) Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва									
затрат									
1) обсяг витратів на оплату послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва, грн.									
	318 138 701	318 138 701	316 855 615		316 855 615		-1 283 086		-1 283 086
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло за результатами фактичних витрат по загальному фонду, а саме:									
- Відхилення (економія) за кевк 2111 в сумі -0,06 грн та за кевк 2120 в сумі -0,42 грн виникло за результатами фактичного нарахування і виплати заробітної плати з нарахуваннями.									
- Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -14501,41грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлі товарів.									
- Відхилення (економія) за кевк 2240 в сумі -86246,30грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів;									
- Відхилення (економія) за кевк 2271 в сумі -722155,94грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році									
- Відхилення (економія) за кевк 2272 в сумі -85806,79грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році									
- Відхилення (економія) за кевк 2273 в сумі -273273,40грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році									
- Відхилення (економія) за кевк 2275 в сумі -101101,40грн. виникло внаслідок зменшення обсягу вивезення твердих побутових відходів в 2024 році									
2) спеціальні, од.	147	147	136		136		-11		-11
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.									
	88	88	80		80		-8		-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.									
	118,5	118,5	105		105		-13,5		-13,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.									
	971	971	930		930		-41		-41
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб									
	937	937	979		979		42		42
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) жінок, осіб									
	734	734	740		740		6		6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) чоловіків, осіб									
	203	203	239		239		36		36
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
1) середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.									
	617,5	617,5	609		609		-8,5		-8,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Плинність кадрів									
продукту									
1) кількість укладених контрактів на оплату послуг з підготовки фахівців, од.									
	1	1	1		1				
2) кількість фахівців, що планується підготувати на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва, осіб									
	2 974	2 974	2 710		2 710		-264		-264

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через фактично менший набір студентів під час вступної кампанії на 1, 3(1) та 5(1) курс та відрахування студентів протягом навчального року									
1	середні витрати на підготовку 1 фахівця, грн.	106 973	106 973	116 921	116 921	9 948	9 948		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через зменшення витрат та фактичне зменшення кількості студентів протягом року від запланованого									
2	середні витрати на 1 укладений контракт на оплату послуг з підготовки фахівця, грн.	318 138 701	318 138 701	316 855 615	316 855 615	-1 283 086	-1 283 086		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло за результатами фактичних витратів по загальному фонду									
4 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування									
затрат									
обсяг витратів для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.									
1	розрізі їх видів), грн.	10 897 624	10 897 624	8 080 936	8 080 936	-2 816 688	-2 816 688		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло за результатами фактичних витратів по власним надходженням спеціального фонду, по благодійному рахунку та окладу розвитку міста Києва, а саме:									
- Відхилення по власним надходженням спеціального фонду за квк 3110 в сумі 2912200,00грн. виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн та частини іншого обладнання (8 шт на загальну суму 2 582 900,00грн) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.									
- Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зниження ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних.									
- Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі обладнання для реалізації грантового проекту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року.									
2	підручники, книги, грн.	329 300	329 300			-329 300	-329 300		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення по власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн було відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.									
3	інші, грн.	10 568 324	10 568 324	8 080 936	8 080 936	-2 487 388	-2 487 388		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло за результатами фактичних витратів по благодійному рахунку та окладу розвитку міста Києва, а саме:									
- Відхилення по власним надходженням спеціального фонду в сумі -2582 900,00грн. виникло оскільки закупівлю частини іншого обладнання (8 шт) відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.									
- Відхилення (економія) по бюджету розвитку міста Києва в сумі -2488,00грн. виникло через зниження ціни під час процедури електронної закупівлі 5 шт генераторів дизельних.									
- Відхилення в сумі 98000,00грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичної закупівлі обладнання (1 шт) для реалізації грантового проекту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року.									
продукту									
1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.	1	1	1	1				
2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.	351	351	7	7	-344	-344		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через закупівлю меншої кількості товару ніж планувалося на початку року									
3	підручники, книги, од.	333	333			-333	-333		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення по власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн було відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.									
4	інші, од.	18	18	7	7	-11	-11		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло за результатами фактичних витратів власним надходженням спеціального фонду та по благодійному рахунку, а саме:									
- По власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю частини іншого обладнання відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні, а закуплено 1 шт.									
- По бюджету розвитку було закуплено 5 шт обладнання									
- По благодійному рахунку спеціального фонду виникло за результатами фактичної закупівлі обладнання (1 шт) для реалізації грантового проекту Класу Конфуція, які не були заплановані на початку року.									
ефективності									
1	середні витрати на придбання підручника, книги, грн.	989	989			-989	-989		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення по власним надходженням спеціального фонду виникло оскільки закупівлю 333 шт підручників для поповнення бібліотечного фонду на суму 329300,00грн було відтерміновано до наступного року через продовження військового стану в країні.									
2	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету), грн.	587 129	587 129	1 154 419	1 154 419	567 290	567 290		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через зменшення фактичних витратів і кількості обладнання по власним надходженням спеціального фонду та по благодійному рахунку.									
якості									
1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року, відс.	100	100	100	100				
2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.	26	26	1	1	-25	-25		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через закупівлю меншої кількості товару ніж планувалося на початку року									
5 Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів									
затрат									
обсяг витратів на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них, грн.									
1	приміщень та інших об'єктів, з них, грн.	299 800	299 800	259 922,72	259 922,72	-39 877,28	-39 877,28		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення (економія) в сумі -39877,28грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель									
2	капітальний ремонт мереж та МІТТ, грн.	299 800	299 800	259 922,72	259 922,72	-39 877,28	-39 877,28		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення (економія) в сумі -39877,28грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель									
3	загальна площа приміщень установ (закладів), м.кв.	41 301,56	41 301,56	41 301,56	41 301,56				
4	площа, яка потребує капітального ремонту, м.кв.	30	30	30	30				
продукту									
1	кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт, од.	1	1	1	1				
2	площа, на якій проведено капітальний ремонт, з них, м.кв.	30	30	30	30				
3	капітальний ремонт мереж та МІТТ, п.м.	30	30	30	30				
ефективності									
1	середні витрати на проведення капітального ремонту мереж та МІТТ 1 пог.м, грн.	9 993	9 993	8 664,09	8 664,09	-1 328,91	-1 328,91		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через зменшення фактичних витратів на виконання робіт з капітального ремонту через економію за результатами електронної закупівлі									
якості									
1	відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту, відс.	100	100	100	100				
2	рівень виконання робіт з капітального ремонту, відс.	100	100	100	100				
6 Проведення реставрації закладів освіти									
затрат									
обсяг витратів на ремонтно-реставраційні роботи приміщень та інших об'єктів, з них, грн.									
1	роботи приміщень та інших об'єктів, з них, грн.	1 020 900	1 020 900	984 184	984 184	-36 716	-36 716		

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення (економія) в сумі -36715,69грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель									
2	грн.	1 020 900	1 020 900	984 184	984 184			-36 716	-36 716
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення (економія) в сумі -36715,69грн. виникло по бюджету розвитку через зниження ціни під час процедури електронних закупівель									
3	площа, яка потребує реставрації, м.кв.	84,8	84,8	84,8	84,8				
продукту									
1	кількість установ (закладів), в яких проведено ремонтно-реставраційні роботи, од.	1	1	1	1				
2	площа, на якій проведено ремонтно-реставраційні роботи, з них, м.кв.	84,8	84,8	84,8	84,8				
3	ремонтно-реставраційні роботи приміщень, м.кв.	84,8	84,8	84,8	84,8				
ефективності									
1	середні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт приміщень, грн.	12 039	12 039	11 606	11 606			-433	-433
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло через зменшення фактичних видатків на виконання ремонтно-реставраційних робіт через економію за результатами електронної закупівлі									
якості									
1	рівень виконання ремонтно-реставраційних робіт приміщень, відс.	100	100	100	100				

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

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (тис. грн.) (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Витатки (надані кредити)	341 727,256	147 374,824	489 102,081	372 864,308	176 517,487	549 381,795	9,112	19,775	12,325
	Забезпечити підготовку для регіону фахівців закладами вищої освіти		143 012,004	143 012,004		157 499,631	157 499,631		10,130	10,130
1 Показники затрат										
	кількість закладів, од.		1	1		1	1			
	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.		386	386		370	370		-4,15	-4,15
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.		39	39		40	40		2,56	2,56
	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.		84	84		97,5	97,5		16,07	16,07
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.		25	25		28	28		12,00	12,00
	всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб		534	534		535,5	535,5		0,28	0,28
	- жінок, осіб		643	643		568	568		-11,66	-11,66
	- чоловіків, осіб		431	431		384	384		-10,90	-10,90
	обсяг витратів на підготовку фахівців відповідно до регіонального замовлення за кошти бюджету міста Києва/за рахунок контрактної форми навчання, грн. в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.		143 012 004,27	143 012 004,27		157 499 630,78	157 499 630,78		10,13	10,13
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість студентів денної форми навчання, з них, осіб		4 075	4 075		4 272	4 272		-100,00	-100,00
	- жінок, осіб		2 862	2 862		2 798	2 798		4,83	4,83
	- чоловіків, осіб		1 213	1 213		1 474	1 474		-2,24	-2,24
	середньорічна кількість студентів заочної форми навчання, з них, осіб					337	337		21,52	21,52
	- жінок, осіб		1 335	1 335		1 346	1 346		0,82	0,82
	- чоловіків, осіб		1 004	1 004		1 009	1 009		0,50	0,50
	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва, осіб		331	331					-100,00	-100,00
	середньорічна кількість аспірантів, які навчаються без відриву від виробництва, осіб		40	40		49	49		22,50	22,50
	середньорічна кількість докторантів, осіб		63	63		60	60		-4,76	-4,76
	кількість випускників, з них, осіб					1	1			
	- жінок, осіб		1 361	1 361		1 340	1 340		-1,54	-1,54
	- чоловіків, осіб		1 099	1 099		1 005	1 005		-8,55	-8,55
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 студента, аспіранта, докторанта, з них, грн.		262	262		335	335		27,86	27,86
	- на 1 жінку, грн.		26 435	26 435					-100,00	-100,00
	- на 1 чоловіка, грн.		26 435	26 435		28 035	28 035		6,05	6,05
	середні витрати на заклад, грн.		26 435	26 435		28 035	28 035		6,05	6,05
	середні витрати на 1 студента, грн.		143 012 004,27	143 012 004,27		157 499 630,78	157 499 630,78		10,13	10,13
4 Показники якості										
	відсоток студентів (жінок/чоловіків), які отримують відповідний документ про освіту, відс.		100	100		100	100			
	динаміка кількості аспірантів, які навчаються з відривом від виробництва, до попереднього року, відс.		118	118					-100,00	-100,00
	динаміка кількості докторантів до попереднього року, відс.									
	рівень погашення заборгованості, відс.		100	100					-100,00	-100,00
	Забезпечення оплати послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва	287 919,943		287 919,943	316 855,615		316 855,615	10,050		10,050
1 Показники затрат										
	обсяг витратів на оплату послуг з підготовки фахівців на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва, грн.	287 919 943,29		287 919 943,29	316 855 615		316 855 615	10,05		10,05
	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.	109 476		109 476				-100,00		-100,00
	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	140		140	136		136	-2,86		-2,86
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	82,5		82,5	80		80	-3,03		-3,03
	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	111		111	105		105	-5,41		-5,41
	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.	927,5		927,5	930		930	0,27		0,27
	всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб	963		963	979		979	1,66		1,66
	- жінок, осіб	717		717	740		740	3,21		3,21
	- чоловіків, осіб	246		246	239		239	-2,85		-2,85

середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.		594	594	609	609	2,53	2,53
2 Показники продукту							
кількість укладених контрактів на оплату послуг з підготовки фахівців, од.		1	1	1	1		
кількість фахівців, що плануються підготувати на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва, осіб		2 820	2 820	2 710	2 710	-3,90	-3,90
3 Показники ефективності							
середні витрати на підготовку 1 фахівця, грн.		102 099	102 099	116 921	116 921	14,52	14,52
середні витрати на 1 укладений контракт на оплату послуг з підготовки фахівців, грн.		287 919 943,29	287 919 943,29	316 855 615	316 855 615	10,05	10,05
4 Показники якості							
рівень погашення заборгованості, відс.		100	100			-100,00	-100,00
Матеріально-технічне забезпечення закладів вищої освіти, соціальний захист студентів		53 807,313	630,764	54 438,077	56 008,693	9 692,813	65 701,506
1 Показники затрат						4,091	1 436,678
обсяг видатків на соціальний захист студентів, грн.		53 807 313,12	321 864	54 129 177,12	56 008 692,56	222 120	56 230 812,56
обсяг видатків на матеріально-технічне забезпечення закладів, грн.			308 900	308 900		9 470 693,34	9 470 693,34
2 Показники продукту							
кількість студентів закладів вищої освіти, осіб		1 742	10	1 752	1 473	7	1 480
кількість закладів, од.			1	1		1	
3 Показники ефективності							
середні витрати на 1 студента, грн.		30 888	32 186	63 074	38 024		
середні витрати на 1 заклад, грн.			308 900	308 900		38 024	23,10
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування						9 470 693	23,10
1 Показники затрат			2 029,869	2 029,869	8 080,936	8 080,936	298,101
обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.							
організація, грн.			2 029 869,37	2 029 869,37			
підручники, книги, грн.			202 610,34	202 610,34	8 080 936	8 080 936	298,10
інші, грн.			126 092,21	126 092,21			-100,00
в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.			1 701 166,82	1 701 166,82	8 080 936	8 080 936	-100,00
2 Показники продукту			648 906	648 906			375,02
кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.			1	1	1	1	-100,00
кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.			1 369	1 369			
організація, од.			5	5	7	7	-99,49
підручники, книги, од.			1 355	1 355			-100,00
інші, од.			9	9	7	7	-100,00
3 Показники ефективності							-22,22
середні витрати на придбання одиниці організації, грн.			40 522	40 522			
середні витрати на придбання підручника, книги, грн.			93	93			-100,00
середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету), грн.			189 019	189 019	1 154 419	1 154 419	-100,00
4 Показники якості							
динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року, відс.			100	100	100	100	510,74
рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.			303	303			
рівень погашення заборгованості, відс.			100	100	1	1	-99,67
Проведення реставрації закладів освіти			1 702,187	1 702,187	984,184	984,184	-100,00
1 Показники затрат							-42,181
обсяг видатків на ремонтно-реставраційні роботи приміщень та інших об'єктів, з них, грн.			1 702 186,83	1 702 186,83			
- ремонтно-реставраційні роботи приміщень, грн.					984 184	984 184	-42,18
- ремонтно-реставраційні роботи інших об'єктів, грн.			1 702 186,83	1 702 186,83	984 184	984 184	
площа, яка потребує реставрації, м.кв.					84,8	84,8	-100,00
2 Показники продукту							
кількість установ (закладів), в яких проведено ремонтно-реставраційні роботи, од.			1	1	1	1	
площа, на якій проведено ремонтно-реставраційні роботи, з них, м.кв.							
ремонтно-реставраційні роботи приміщень, м.кв.					84,8	84,8	
кількість інших об'єктів, де проведено ремонтно-реставраційні роботи, од.			1	1			
3 Показники ефективності							
середні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт приміщень, грн.					11 606	11 606	-100,00
середні витрати на проведення ремонтно-реставраційних робіт одиниці інших об'єктів, грн.			1 702 186,83	1 702 186,83			
4 Показники якості							
рівень виконання ремонтно-реставраційних робіт приміщень, відс.							-100,00
рівень виконання ремонтно-реставраційних робіт інших об'єктів, відс.			100	100	100	100	
Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів							-100,00
1 Показники затрат					259,923	259,923	
обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів, з них, грн.							
- капітальний ремонт мереж та МІТП, грн.					259 922,72	259 922,72	
загальна площа приміщень установ (закладів), м.кв.					259 922,72	259 922,72	
площа, яка потребує капітального ремонту, м.кв.					41 301,56	41 301,56	
2 Показники продукту							
кількість установ (закладів), в яких проведено капітальний ремонт, од.					30	30	
площа, на якій проведено капітальний ремонт, з них, м.кв.							
капітальний ремонт мереж та МІТП, п.м.					1	1	
3 Показники ефективності							
середні витрати на проведення капітального ремонту мереж та МІТП 1 пог.м, грн.					30	30	
4 Показники якості							
відсоток площі, на якій проведено капітальний ремонт до площі, що потребувала капітального ремонту, відс.					8 664,09	8 664,09	
рівень виконання робіт з капітального ремонту, відс.					100	100	
					100	100	

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)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Відхилення за напрямом виникло за результатами фактичних видатків по спеціальному фонду після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень, а саме :[- Відхилення за кевк 2111 в сумі 53857515,26грн та за кевк 2120 в сумі 11251469,60грн виникло за результатами фактичного нараховування і виплати заробітної плати з нараховуваннями та після збільшення кошторисних призначень на суми понадпланових надходжень.[- Відхилення (економія) за кевк 2210 в сумі -2448111,50грн. виникло через опрацьовану та відхилену потребу у закупівлю товарів;[- Відхилення (економія) за кевк 2240 в сумі -2234441,23грн. виникло через відхилення потреби в проведенні поточних ремонтів;[- Відхилення (економія) за кевк 2250 в сумі -52595,14грн. виникло через зменшення кількості відряджень співробітників в зв'язку з продовженням військового стану в Україні;[- Відхилення (економія) за кевк 2271 в сумі -138674,29грн. виникло через зменшення обсягу натуральних показників використання теплопостачання в 2024 році;[- Відхилення (економія) за кевк 2272 в сумі -176075,98грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання електроенергії в 2024 році;[- Відхилення (економія) за кевк 2273 в сумі -1424750,91грн. виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників використання водопостачання в 2024 році;[- Відхилення (економія) за кевк 2282 в сумі -9701,00грн. виникло внаслідок відтермінування потреби проходження навчання з охорони праці та протипожежної безпеки працівників;[- Відхилення (економія) за кевк 2800 в сумі -30160,98грн. виникло після фактичного нараховування і неподаткових платежів і зборів;]]Такж по благодійному рахунку були здійснені видатки для реалізації міжнародних грантів, а саме :[- Відхилення за кевк 2111 в сумі 849846,75грн виникло по благодійному рахунку спеціального фонду за результатами фактичного нараховування і виплати заробітної плати для реалізації грантових проєктів, а саме : проєкту «Розвиток кар'єрного радництва для України CARE» та Класу							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проєктами					X	X
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 з реалізації фінансової політики,
бухгалтерського обліку та звітності - головний
бухгалтер

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Дарал Ҷ. Шираб'илова