

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.	0611031 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1031 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0921 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	2600000000 (код бюджету)

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

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

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

6. Завдання бюджетної програми

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

7. Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою:

7.1. Аналіз розділу «Видатки (надані кредити з бюджету) та напрями використання бюджетних коштів за бюджетною програмою»

№ з/п	Напрями використання бюджетних коштів *	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	5 304 571,00		5 304 571,00	5 287 985,04		5 287 985,04	-16 585,96		-16 585,96
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	5 304 571,00		5 304 571,00	5 287 985,04		5 287 985,04	-16 585,96		-16 585,96

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів

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

гривень

№ 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

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	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції											
1	затрат											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	28		28	28		28			
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	5,5		5,5	5,5		5,5			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:											
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	22		22	24		24	2		2
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	18		18	18		18			
2	продукту	осіб	Звітність установ	4		4	6		6			
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:											
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	381		381	362		362	-19		-19
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	191		191	201		201	10		10
3	ефективності	осіб	Звітність установ	190		190	161		161	-29		-29
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:											
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	13 923		13 923	14 608		14 608	685		685
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	13 923		13 923	14 608		14 608	685		685
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	14		14	13		13	-1		-1
4	якості											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	62,8		62,8	51		51	-11,8		-11,8
4.2	рівень освоєння освітньої субвенції	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			

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

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками
1	2	3	4
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції		
1	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло за рахунок переведення двох ставок з адміністративного персоналу до педагогічного
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:		
1.4	- жінок	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
1.5	- чоловіків	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
2	продукту	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:		
2.2	- дівчата	осіб	Відхилення виникло внаслідок зменшення кількості учнів, а саме переведення учнів на навчання до інших навчальних закладів
2.3	- хлопці	осіб	Відхилення виникло внаслідок переведення учнів з інших навчальних закладів
3	ефективності	осіб	Відхилення виникло внаслідок переведення учнів на навчання в інші навчальні заклади

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

- 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 0611031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	217,50		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	217,50		
	Загальний результат оцінки програми:	217,50		

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

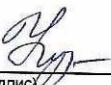
№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Перший заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)


(підпис)

Вікторія ЧЕЛОМБИТЬКО
(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. 06000000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість набраних балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	217,50		

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

Перший заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)


(підпис)

Вікторія ЧЕЛОМБИТЬКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | |
|---|------------------------|---|
| 1, | 0600000
(КТПКВК МБ) | Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування головного розпорядника) |
| 2, | 0610000
(КТПКВК МБ) | Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування відповідального виконавця) |
| 3, | 0611031
(КТПКВК МБ) | Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(найменування бюджетної програми) |
| 4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах | | |
| 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 (тис. грн.)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)									
	в т. ч.									
	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції									
1.1.		5 304,571		5 304,571	5 287,985		5 287,985	-16,586		-16,586
1.1.1.	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції									
	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 в наслідок оплати лікарняних листів	5 304,571		5 304,571	5 287,985		5 287,985	-16,586		-16,586

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	(тис. грн.)
1	Залишок на початок року			
	в т. ч.	X		
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень	X		
		X		X
2	Надходження			X
	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 6.3.3

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів".

[illegible]

1	середньорічна кількість учнів, з них, осіб	381	381	362	362	-19	-19
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло внаслідок зменшення кількості учнів, а саме переведення учнів на навчання до інших навчальних закладів							
2	- дівчата, осіб	191	191	201	201	10	10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло внаслідок переведення учнів з інших навчальних закладів							
3	- хлопці, осіб	190	190	161	161	-29	-29
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло внаслідок переведення учнів на навчання в інші навчальні заклади							
якості							
відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.							
1	достатньому рівню, відс.	62,8	62,8	51	51	-11,8	-11,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками							
Відхилення виникло внаслідок переведення учнів на навчання в інші навчальні заклади							
2	рівень освоєння освітньої субвенції, 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			(тис. грн.) Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	3 837,285		3 837,285	5 287,985		5 287,985	37,805		37,805
	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	3 837,285		3 837,285	5 287,985		5 287,985	37,805		37,805
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	28		28	28		28			
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умови оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	5,5		5,5	5,5		5,5			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	25		25	24		24	-4,00		-4,00
	- жінок, осіб	19		19	18		18	-5,26		-5,26
	- чоловіків, осіб	6		6	6		6			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них: осіб	362		362	362		362			
	- дівчата, осіб	201		201	201		201			
	- хлопці, осіб	161		161	161		161			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них: грн.	10 600		10 600	14 608		14 608	37,81		37,81
	- на 1 дівчину, грн.	10 600		10 600	14 608		14 608	37,81		37,81
	- на 1 хлопця, грн.	10 600		10 600	14 608		14 608	37,81		37,81
	кількість учнів на 1 підставку (вчителя), осіб	13		13	13		13			
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	51		51	51		51			
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.	100		100	100		100			
5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":										

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	X				X	X
	Бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Перший заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації)

(підпис)

Вікторія ЧЕЛОМБИТКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

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

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Бурла І.О. Директор