

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.	<u>06000000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<u>02147629</u> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<u>0610000</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> (найменування відповідального виконавця)	<u>02147629</u> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<u>0611102</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1102</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0941</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>2600000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення здобуття повної загальної середньої освіти закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення здобуття повної загальної середньої освіти закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої 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	69 080 692,00		69 080 692,00	68 891 962,00		68 891 962,00	-188 730,00		-188 730,00
1	Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	69 080 692,00		69 080 692,00	68 891 962,00		68 891 962,00	-188 730,00		-188 730,00

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення виникло внаслідок оплати лікарняних листів та наявності працівників з групами інвалідності, що призвело до зменшення відсотку податкових відрахувань

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			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	затрат											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту	од.	Звітність установ	311,36		311,36	305,46		305,46	-5,9		-5,9
1.2	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту з них:	осіб	Звітність установ	439		439	494		494	55		55
1.3	- жінок	осіб	Звітність установ	349		349	357		357	8		8
1.4	- чоловіків	од.	Звітність установ	90		90	137		137	47		47
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту	осіб	Звітність установ	4 226		4 226	4 293		4 293	67		67
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 студента, який отримує повну загальну середню освіту	грн.	Розрахунок	16 347		16 347	16 048		16 048	-299		-299
3.2	кількість студентів на 1 педставку	осіб	Розрахунок	14		14	14		14			
4	якості											
4.1	відсоток студентів, які отримують відповідний документ про повну загальну середню освіту	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
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	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій на кінець року
1.2	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту з них:	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
1.3	- жінок	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
1.4	- чоловіків	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
2	продукту		
2.1	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту - збільшення кількості студентів, що отримують загальну середню освіту
3	ефективності		

3.1	середні витрати на 1 студента, який отримує повну загальну середню освіту	грн.	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту - збільшення кількості студентів, що отримують загальну середню освіту
4	якості		

9.3. Аналіз стану виконання результативних показників

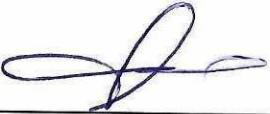
10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

* 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.

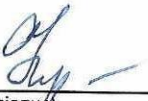
***Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

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)

Людмила І. Лавренюк

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | |
|----|-------------------------------|---|
| 1, | <u>0600000</u>
(КТПКВК МБ) | <u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 2, | <u>0610000</u>
(КТПКВК МБ) | <u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u>
(найменування відповідального виконавця) |
| 3, | <u>0611102</u>
КТПКВК МБ) | <u>0941</u>
(КФКВК) <u>Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції</u>
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення здобуття повної загальної середньої освіти закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції

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.									
1.1.	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	69 080,692		69 080,692	68 891,962		68 891,962	-188,730		-188,730
1.1.1.	Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	69 080,692		69 080,692	68 891,962		68 891,962	-188,730		-188,730
Відхилення виникло внаслідок оплати лікарняних листів та наявності працівників з групами інвалідності, що призвело до зменшення відсотку податкових відрахувань										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	(тис. грн.) 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":

[illegible]

1	відсоток студентів, які отримують відповідний документ про повну загальну середню освіту, відс.	100	100	100	100				
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			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)	55 996,944		55 996,944	68 891,962		68 891,962	23,028		23,028
	Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	55 996,944		55 996,944	68 891,962		68 891,962	23,028		23,028
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, які надають повну загальну середню освіту, од.	308,35		308,35	305,46		305,46	-0,94		-0,94
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, які надають повну загальну середню освіту з них: осіб	439		439	494		494	12,53		12,53
	- жінок, осіб	349		349	357		357	2,29		2,29
	- чоловіків, од.	90		90	137		137	52,22		52,22
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість студентів, які отримують повну загальну середню освіту, осіб	4 226		4 226	4 293		4 293	1,59		1,59
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 студента, який отримує повну загальну середню освіту, грн.	13 251		13 251	16 048		16 048	21,11		21,11
	кількість студентів на 1 педставку, осіб	14		14	14		14			
4 Показники якості										
	відсоток студентів, які отримують відповідний документ про повну загальну середню освіту, відс.	100		100	100		100			
	рівень освоєння освітньої субвенції, 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 розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

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

(підпис)

Вікторія ЧЕЛОМБИТЬКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

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

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Григор'єв О.В. Управління

Результат аналізу ефективності бюджетної програми за 2024 рік

- 0600000 (КТГПКВК МБ) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування головного розпорядника)
- 0610000 (КТГПКВК МБ) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(найменування відповідального виконавця)
- 0611102 (КТГПКВК МБ) 0941 (КТКВК)(1) Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції
(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 фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання повної загальної середньої освіти в закладах фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції		214,10	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:		214,10	
	Загальний результат оцінки програми:		214,10	

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

Заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної

(підпис)

Вікторія ЧЕЛОМБІТЬКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Директор/О. Директор

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	0611102	Підготовка кадрів закладами фахової передвищої освіти за рахунок освітньої субвенції		214,10	

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

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

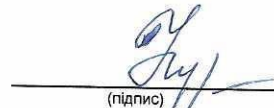
№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

Заступник директора Департаменту освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної


(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)

Григор'єва Ірина