

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2024 рік

1.	<u>0600000</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>0611120</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1120</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0950</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	<u>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</u>	<u>2600000000</u> (код бюджету)

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами вищої освіти

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти
2	Забезпечення оплати послуг з підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів на умовах регіонального замовлення за рахунок коштів бюджету міста Києва
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

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	56 893 190,00	1 812 480,00	58 705 670,00	54 932 109,73	2 045 698,77	56 977 808,50	-1 961 080,27	233 218,77	-1 727 861,50
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти	52 525 417,00	1 666 780,00	54 192 197,00	51 381 954,43	2 021 498,77	53 403 453,20	-1 143 462,57	354 718,77	-788 743,80
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	4 367 773,00	115 700,00	4 483 473,00	3 550 155,30	24 200,00	3 574 355,30	-817 617,70	-91 500,00	-909 117,70
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		30 000,00	30 000,00					-30 000,00	-30 000,00

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

Пояснення	
№ з/п	2
1	Загальний фонд : 1) КСУБГ (економія) в сумі -816174,25грн: кев 2111+2120 за результатами фактичного нарахування заробітної плати; кев 2210, 2240, 2220 -виникло внаслідок зниження ціни під час процедури електронних закупівель протягом року та недоцільність закупівель окремих товарів у поточному році ; кев 2250 -внаслідок відсутності відряджень співробітників в зв'язку з продовження військового стану в Україні; КФМК ім.ГАВРОСЯ Економія виникла; кев 2111+2120 - внаслідок оплати лікарняних листів та наявності працівників з групами інвалідності, що призвело до зменшення відсотку податкових відрахувань; кев 2210, 22410 за рахунок зменшення вартості послуг та товарів при проведенні електронних торгів , черговості оплати товарів та послуг, визначеної постановою КМУ №590 від 09.06.2021р. Київський регіональний центр перепідготовки та підвищення кваліфікації - Економія коштів в 2024 році за рахунок проведення навчання переважно в дистанційній формі Відхилення по Спеціальному фонду пояснюється збільшенням кошторисних призначень від власних надходжень
2	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
3	Медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) отримано закладом за рахунок благодійних надходжень

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

		Затверджено у паспорті бюджетної програми			Касові видатки (надані кредити)			Відхилення		
№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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"	56 893 190,00		56 893 190,00	54 932 119,73		54 932 119,73	-1 961 070,27		-1 961 070,27

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	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти											
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами після дипломної освіти	грн.	Рішення Київради	52 525 417	1 666 780	54 192 197	51 381 964,43	2 021 498,77	53 403 463,2	-1 143 452,57	354 718,77	-788 733,8
1.2	кількість закладів	од.	Звітність установ	3		3	3		3			
1.3	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	81	1	82	94,01		94,01	13,01	-1	12,01
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	108,36		108,36	66		66	-42,36		-42,36
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	20	3	23	18,5	3	21,5	-1,5		-1,5
1.6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	20,5	4	24,5	17,5	4	21,5	-3		-3

1.7	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	229,86	8	237,86	196,01	7	203,01	-33,85	-1	-34,85
1.8	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Звітність установ	211	8	219	200	8	208	-11		-11
1.9	- жінок	осіб	Звітність установ	178	6	184	162	6	168	-16		-16
1.10	- чоловіків	осіб	Звітність установ	33	2	35	38	2	40	5		5
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них:	осіб	Звітність установ	40 706	669	41 375	42 304	1 125	43 429	1 598	456	2 054
2.2	- жінок	осіб	Звітність установ	28 759	473	29 232	30 739	856	31 595	1 980	383	2 363
2.3	- чоловіків	осіб	Звітність установ	11 947	196	12 143	11 565	269	11 834	-382	73	-309
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	грн.	Розрахунок	1 290	2 491	1 310	1 215	1 797	3 012	-75	-694	1 702
4	якості											
4.1	відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	Розрахунок	100		100	100		100			
2	Забезпечення збереження енергоресурсів											
1	затрат											
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Звітність установ	4 367 773	115 700	4 483 473	3 550 155,3	24 200	3 574 355,3	-817 617,7	-91 500	-909 117,7
1.2	теплостачання	грн.	Звітність установ	3 350 294	14 400	3 364 694	2 984 315,82	9 000	2 993 315,82	-365 978,18	-5 400	-371 378,18
1.3	водопостачання	грн.	Звітність установ	280 791	9 100	289 891	191 212,33	8 000	199 212,33	-89 578,67	-1 100	-90 678,67
1.4	електроенергії	грн.	Звітність установ	712 688	84 200	796 888	350 751,95		350 751,95	-361 936,05	-84 200	-446 136,05
1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Звітність установ	24 000	8 000	32 000	23 875,2	7 200	31 075,2	-124,8	-800	-924,8
1.6	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	11 522,4		11 522,4	11 522,4		11 522,4			
1.7	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	10 746,1		10 746,1	10 746,1		10 746,1			
2	продукту											
2.1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:	од.	Звітність установ									
2.2	теплостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,88		0,88	0,748		0,748	-0,132		-0,132
2.3	водопостачання	тис.куб.м	Звітність установ	8,97		8,97	5,441		5,441	-3,529		-3,529
2.4	електроенергії	тис.кВт.год	Звітність установ	115,368		115,368	53,776		53,776	-61,592		-61,592
3	ефективності											
3.1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:											
3.2	теплостачання	тис.Гкал	Розрахунок	0,082		0,082	0,07		0,07	-0,012		-0,012
3.3	водопостачання	куб.м.	Розрахунок	0,778		0,778	1,263		1,263	0,485		0,485
3.4	електроенергії	кВт.год	Розрахунок	10,012		10,012	12,484		12,484	2,472		2,472
4	якості											
4.1	- теплостачання	відс.	Розрахунок	1		1	15		15	14		14
4.2	- водопостачання	відс.	Розрахунок	1		1	39,342		39,342	38,342		38,342
4.3	- електроенергії	відс.	Розрахунок	1		1	53,387		53,387	52,387		52,387
4.4	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього	грн.	Розрахунок	44 835		44 835	817 617,7		817 617,7	772 782,7		772 782,7
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування											
1	затрат											
1.1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	грн.	Звітність установ		30 000	30 000					-30 000	-30 000
2	продукту											
2.1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	од.	Звітність установ		1	1					-1	-1
2.2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	од.	Звітність установ		1	1					-1	-1
2.3	інші	од.	Звітність установ		1	1					-1	-1
3	ефективності											
3.1	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету)	грн.	Розрахунок		30 000	30 000					-30 000	-30 000
4	якості											
4.1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року	відс.	Розрахунок		50	50					-50	-50
4.2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.	Розрахунок		20	20					-20	-20

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	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами після дипломної освіти	грн.	Загальний фонд: 1) КСУБГ (економія) в сумі -816174,25грн: кеєв 2111+2120 за результатами фактичного нарахування заробітної плати; кеєв 2210, 2240, 2220 - виникло внаслідок зниження ціни під час процедури електронних закупівель протягом року та недоцільність закупівель окремих товарів у поточному році ; кеєв 2250 - внаслідок відсутності відряджень співробітників в зв'язку з продовження військового стану в Україні; КФМК ім.ГАВРОСЯ Економія виникла; кеєв 2111+2120 - внаслідок оплати лікарняних листів та наявності працівників з групами інвалідності, що призвело до зменшення відсотку податкових відрахувань; кеєв 2210, 22410 за рахунок зменшення вартості послуг та товарів при проведенні електронних торгів , черговості оплати товарів та послуг, визначеної постановою КМУ №590 від 09.06.2021р. Київський регіональний центр перепідготовки та підвищення кваліфікації - Економія коштів в 2024 році за рахунок проведення навчання переважно в дистанційній формі Відхилення по Спеціальному фонду пояснюється збільшенням кошторисних призначень від власних надходжень
1.3	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.7	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.8	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.9	- жінок	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
1.10	- чоловіків	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій
2	продукту		
2.1	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них:	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням попиту серед слухачів на підвищення кваліфікації
2.2	- жінок	осіб	Відхилення пояснюється збільшенням попиту серед слухачів на підвищення кваліфікації
3	ефективності		
4	якості		
2	Забезпечення збереження енергоресурсів		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
1.2	теплостачання	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
1.3	водопостачання	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
1.4	електроенергії	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
2	продукту		
2.2	теплостачання	тис.Гкал	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
2.3	водопостачання	тис.куб.м	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
2.4	електроенергії	тис.кВт.год	Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходив дистанційно
3	ефективності		
4	якості		
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	грн.	У закладі КФМК ім.Гаврося, медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) було отримано закладом за рахунок благодійних надходжень
2	продукту		
2.3	інші	од.	Закупівля обладнання не проводилась
3	ефективності		
3.1	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету)	грн.	У закладі КФМК ім.Гаврося, медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) було отримано закладом за рахунок благодійних надходжень
4	якості		
4.1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівняння до попереднього року	відс.	Закупівля обладнання не проводилась

4.2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком	відс.	Закупівля обладнання не проводилась
-----	---	-------	-------------------------------------

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 ЧЕЛОМБІТЬКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Гура Ю. Гурав'юкова

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти									
затрат										
1	обсяг видатків на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами після дипломної освіти, грн.	52 525 417	1 666 780	54 192 197	51 381 964,43	2 021 498,77	53 403 463,2	-1 143 452,57	354 718,77	-788 733,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками загальний фонд в розмірі 114 3452,57 грн.: т.к. суб'єкт (економія) в сумі -816 174,23 грн. кевк 211172,120 за результатами фактичного нарахування зарплатної плати; кевк 2210, 2240, 2220 - виникло зменшення ціни під час процедури електронних закупівель протягом року та недоцільність закупівель окремих товарів у поточному році; кевк 2250 - внаслідок відсутності відряджень співробітників в зв'язку з продовження військового стану в Україні; КФМК ім.ГАВРОСЯ Економія виникла; кевк 2111+2120 - внаслідок оплати лікарняних листів та наявності працівників з групами інвалідності, що призвело до зменшення відсотку податкових відрахувань; кевк 2210, 22410 за рахунок зменшення вартості послуг та товарів при проведенні електронних торгів, чергових оплат товарів та послуг, визначеної постановою КМУ №590 від 09.06.2021р. Київський регіональний центр перепідготовки та підвищення кваліфікації - Економія коштів в 2024 році за рахунок проведення навчання переважно в дистанційній формі Відхилення по Спеціальному фонду пояснюється збільшенням кошторисних призначень від власних надходжень										
2	кількість закладів, од.	3		3	3		3			
3	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.	81	1	82	94,01		94,01	13,01	-1	12,01
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Відхилення виникло внаслідок охук кадрів та наявності вакансій										

4	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	108,36		108,36	66		66	-42,36		-42,36
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
5	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	20	3	23	18,5	3	21,5	-1,5		-1,5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
6	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	20,5	4	24,5	17,5	4	21,5	-3		-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
7	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.	229,86	8	237,86	196,01	7	203,01	-33,85	-1	-34,85
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
8	всього середньорічна кількість працівників, з них, осіб	211	8	219	200	8	208	-11		-11
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
9	- жінок, осіб	178	6	184	162	6	168	-16		-16
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
10	- чоловіків, осіб	33	2	35	38	2	40	5		5
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів та наявності вакансій										
продукту										
1	середньорічна кількість слухачів, які пройнуть підвищення кваліфікації, з них, осіб	40 706	669	41 375	42 304	1 125	43 429	1 598	456	2 054
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється збільшенням попиту серед слухачів на підвищення кваліфікації										
2	- жінок, осіб	28 759	473	29 232	30 739	856	31 595	1 980	383	2 363
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення пояснюється збільшенням попиту серед слухачів на підвищення кваліфікації										
3	- чоловіків, осіб	11 947	196	12 143	11 565	269	11 834	-382	73	-309
ефективності										
1	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію, грн.	1 290	2 491	1 310	1 215	1 797	3 012	-75	-694	1 702
якості										
1	відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту, відс.	100		100	100		100			
2 Забезпечення збереження енергоресурсів										
затрат										
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	4 367 773	115 700	4 483 473	3 550 155,3	24 200	3 574 355,3	-817 617,7	-91 500	-909 117,7
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
2	теплопостачання, грн.	3 350 294	14 400	3 364 694	2 984 315,82	9 000	2 993 315,82	-365 978,18	-5 400	-371 378,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
3	водопостачання, грн.	280 791	9 100	289 891	191 212,33	8 000	199 212,33	-89 578,67	-1 100	-90 678,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
4	електроенергії, грн.	712 688	84 200	796 888	350 751,95		350 751,95	-361 936,05	-84 200	-446 136,05
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.	24 000	8 000	32 000	23 875,2	7 200	31 075,2	-124,8	-800	-924,8
6	загальна площа приміщень, кв. м.	11 522,4		11 522,4	11 522,4		11 522,4			
7	опалювальна площа приміщень, кв. м.	10 746,1		10 746,1	10 746,1		10 746,1			
продукту										
1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:, од.									
2	теплопостачання, тис.Гкал	0,88		0,88	0,748		0,748	-0,132		-0,132
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
3	водопостачання, тис.куб.м	8,97		8,97	5,441		5,441	-3,529		-3,529
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
4	електроенергії, тис.кВт.год	115,368		115,368	53,776		53,776	-61,592		-61,592
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу натуральних показників в 2024 році, та через продовження військового стану в Україні навчальний процес частково проходить дистанційно										
ефективності										
1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:,									
2	теплопостачання, тис.Гкал	0,082		0,082	0,07		0,07	-0,012		-0,012
3	водопостачання, куб.м.	0,778		0,778	1,263		1,263	0,485		0,485
4	електроенергії, кВт.год	10,012		10,012	12,484		12,484	2,472		2,472
якості										
1	- теплопостачання, відс.	1		1	15		15	14		14
2	- водопостачання, відс.	1		1	39,342		39,342	38,342		38,342
3	- електроенергії, відс.	1		1	53,387		53,387	52,387		52,387
обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього, грн.										
4		44 835		44 835	817 617,7		817 617,7	772 782,7		772 782,7
3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування										
затрат										
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		30 000	30 000				-30 000		-30 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У закладі КФМК ім.Гаврося, медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) було отримано закладом за рахунок благодійних надходжень										
продукту										
1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.	1	1					-1		-1
кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.										
2		1	1					-1		-1
3	інші, од.	1	1					-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Закупівля обладнання не проводилась										
ефективності										
1	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету), грн.		30 000	30 000				-30 000		-30 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У закладі КФМК ім.Гаврося, медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) було отримано закладом за рахунок благодійних надходжень										

ЯКОСТІ										
1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року, відс.			50	50				-50	-50
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Закупівля обладнання не проводилась										
2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.			20	20				-20	-20
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Закупівля обладнання не проводилась										

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

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)									
1 Показники затрат										
	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.		28 900	28 900					-100,00	-100,00
	оргтехніка, грн.									
	інші, грн.		28 900	28 900					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази, од.		1	1					-100,00	-100,00
	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), од.		1	1					-100,00	-100,00
	оргтехніка, од.									
	інші, од.		1	1					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	середні витрати на придбання одиниці оргтехніки, грн.									
	середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету), грн.		28 900	28 900					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року, відс.									
	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.									
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату, грн.	405 799,7	13 804,12	419 603,82	3 550 155,3	24 200	3 574 355,3	774,85	75,31	751,84
	теплостачання, грн.	319 562,17	1 539,52	321 101,69	2 984 315,82	9 000	2 993 315,82	833,88	484,60	832,20
	водопостачання, грн.	9 742,79	6 834,14	16 576,93	191 212,33	8 000	199 212,33	1 862,60	17,06	1 101,74
	електроенергії, грн.	76 494,74	5 430,46	81 925,2	350 751,95		350 751,95	358,53	-100,00	328,14
	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг, грн.				23 875,2	7 200	31 075,2			
	загальна площа приміщень, кв. м.	4 307,54		4 307,54	11 522,4		11 522,4	167,49		167,49
	опалювальна площа приміщень, кв. м.	4 192,57		4 192,57	10 746,1		10 746,1	156,31		156,31
2 Показники продукту										
	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:, од.									
	теплостачання, тис.Гкал	0,113		0,113	0,748		0,748	561,95		561,95
	водопостачання, тис.куб.м	0,306		0,306	5,441		5,441	1 678,10		1 678,10
	електроенергії, тис.кВт.год	13,079		13,079	53,776		53,776	311,16		311,16
3 Показники ефективності										
	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:, од.									
	теплостачання, тис.Гкал	0,027		0,027	0,07		0,07	159,28		159,28
	водопостачання, куб.м.	0,071		0,071	1,263		1,263	1 678,87		1 678,87
	електроенергії, кВт.год	3,036		3,036	12,484		12,484	311,20		311,20
4 Показники якості										
	річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:, відс.									
	- теплостачання, відс.	37,222		37,222	15		15	-59,70		-59,70
	- водопостачання, відс.	68,742		68,742	39,342		39,342	-55,67		-55,67
	-електроенергії, відс.	76,22		76,22	53,387		53,387	-29,96		-29,96
	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього, грн.	477 427,88		477 427,88	817 617,7		817 617,7	71,25		71,25
1 Показники затрат										
	кількість закладів, од.	4		4	3		3	-25,00		-25,00
	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.	101,61	1	102,61	94,01		94,01	-7,48	-100,00	-8,38
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	77		77	66		66	-14,29		-14,29
	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	17,5	3	20,5	18,5	3	21,5	5,71		4,88
	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	16,5		16,5	17,5	4	21,5	6,06		30,30
	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.	212,61	8	220,61	196,01	7	203,01	-7,81	-12,50	-7,98
	всього середньорічна кількість працівників, з них:, осіб	172	8	180	208	8	208	16,28		15,56
	- жінок, осіб	134	5	139	162	6	168	20,90		20,86
	- чоловіків, осіб	38	3	41	38	2	40	-33,33		-2,44
	обсяг видатків на підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами після дипломної освіти, грн.	45 970 155,68	1 829 740,45	47 799 896,13	51 381 964,43	2 021 498,77	53 403 463,2	11,77	10,48	11,72
	в т.ч. на погашення заборгованості за бюджетними зобов'язаннями минулих років, грн.	21 750	29 300	51 050				-100,00	-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них:, осіб	40 950	1 494	42 444	42 304	1 125	43 429	3,31	-24,70	2,32
	- жінок, осіб	30 610	1 220	31 830	30 739	856	31 595	0,42	-29,84	-0,74
	- чоловіків, осіб	10 340	274	10 614	11 565	269	11 834	11,85	-1,82	11,49
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію, грн.	1 123	1 225	2 348	1 215	1 797	3 012	8,19	46,69	28,28

4 Показники якості								
відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту, відс.	100	100	200	100	100		-100,00	-50,00
рівень погашення заборгованості, відс.	100	100	200			-100,00	-100,00	-100,00

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 ЧЕЛОМБІТЬКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

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

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

Людмила І. Діраб'юмова

Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2024 рік

1. 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611120 0950 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти
(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: Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти			143,50
1.2	Напрямок 2: Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
1.3	Напрямок 3: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування			0,0
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			131,17
	Загальний результат оцінки програми:			131,17

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрямок 1: Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти	Низька ефективність пояснюється фактичним нарахуванням заробітної плати; зниженням ціни під час процедури електронних закупівель протягом року та недоцільністю закупівель окремих товарів у поточному році; відсутністю відряджень співробітників в зв'язку з продовження військового стану в Україні
	Підпрограма 1: Напрямок 3: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	Низька ефективність пояснюється тим, що медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) було отримано закладом за рахунок благодійних надходжень

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'єв Олександр

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 2024 рік

1. 0600000 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	0611120	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти			131,17

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
1	0611120	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	Низька ефективність пояснюється фактичним нарахуванням заробітної плати; зниженням ціни під час процедури електронних закупівель протягом року та недоцільністю закупівель окремих товарів у поточному році; відсутністю відряджень співробітників в зв'язку з продовження військового стану в Україні; по спеціальному фонду медичне обладнання для навчальних цілей (муляж) було отримано закладом за рахунок благодійних надходжень

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

(підпис)

Вікторія ЧЕЛОМБІТЬКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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

(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Гура І.О. Директор