

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2025 рік**

1. 4100000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4110000 Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 4111141 0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) (найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

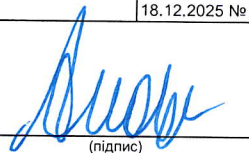
№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування	126,45		
1.2	Напрямок 2: Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	125,00		
1.3	Напрямок 3: Забезпечення збереження енергоресурсів	250,00		
1.4	Напрямок 4: Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів			0,0
1.5	Напрямок 5: Забезпечити надання послуг логопедичними пунктами для дітей дошкільного віку та здобувачів початкової освіти		191,30	
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	138,55		
	Загальний результат оцінки програми:	138,55		

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 4: Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	Відхилення показника у зв'язку з закінченням бюджетного року, Розпорядження від 18.12.2025 № 881

Голова Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Олександр КОВТУНОВ
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління
Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації


(підпис)

Лариса КОМИШНИК
(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

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 2025 рік

1.	4100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	37388222 (код за ЄДРПОУ)
2.	4110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Дарницька районна в місті Києві державна адміністрація (найменування відповідального виконавця)	37388222 (код за ЄДРПОУ)
3.	4111141 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1141 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (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 фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування
2	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
3	Забезпечити надання послуг логопедичними пунктами для дітей дошкільного віку та здобувачів початкової освіти
4	Забезпечення збереження енергоресурсів
5	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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
	Усього	48 552 633,00	800 000,00	49 352 633,00	47 676 363,42	962 275,55	48 638 638,97	-876 269,58	10	162 275,55	-713 994,03
1	Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування	36 178 071,00		36 178 071,00	35 541 466,22	962 275,55	36 503 741,77	-636 604,78		962 275,55	325 670,77
2	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	6 243 085,00		6 243 085,00	6 219 903,35		6 219 903,35	-23 181,65			-23 181,65
3	Забезпечення збереження енергоресурсів	977 428,00		977 428,00	809 022,27		809 022,27	-168 405,73			-168 405,73
4	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів		800 000,00	800 000,00						-800 000,00	-800 000,00

5	Забезпечити надання послуг логопедичними пунктами для дітей дошкільного віку та здобувачів початкової освіти	5 154 049,00	5 154 049,00	5 105 971,58	5 105 971,58	-48 077,42	-48 077,42
---	--	--------------	--------------	--------------	--------------	------------	------------

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

№ з/п	Пояснення
1	2
1	Відхилення за рахунок благодійних надходжень, які не планувались, також за рахунок пільгового оподаткування осіб з інвалідністю, а також за рахунок економії внаслідок проведення електронних закупівель.
2	Відхилення за рахунок економії бюджетних коштів
3	
4	Відхилення на оплату енергоносіїв та комунальних послуг за рахунок економії енергоресурсів
4	Відхилення показника у зв'язку закінчення бюджетного року підписане Розпорядження від 18.12.2025 № 881
5	Відхилення за рахунок економії бюджетних коштів

8. Витатки (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 витатки (надані кредити)			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

9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:

9.1. Аналіз показників бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одніця виміру	Джерело інформації	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових витатків (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 складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування затрат											
1.1	Обсяг витатків для забезпечення ведення бухгалтерського обліку	грн.	Звітність установ	37 155 499			37 155 499	#####		35 541 466,22		-1 614 032,78
1.2	Кількість централізованих бухгалтерій	од.	Звітність установ	1			1	1		1		
1.3	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	92			92	92		92		
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	92			92	92		92		
1.5	всього середньорічна кількість працівників, з них:	осіб	Звітність установ	92			92	92		92		
1.6	- жінок	осіб	Звітність установ	92			92	92		92		
2	ПРОДУКТУ											
2.1	кількість особових рахунків	од.	Звітність установ	9 660			9 660	9 897		9 897		
2.2	кількість складених звітів	од.	Звітність установ	940			940	942		942		237
2.3	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Звітність установ	108			108	110		110		2
3	ЕФЕКТИВНОСТІ											
3.1	кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	од.	Розрахунок	105			105	108		108		3

3.2	кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Розрахунок	1	1	1	1
2 Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування							
1	затрат						
1.1	обсяг видатків для забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	грн.	Звітність установ	6 243 085	6 219 903,35	6 219 903,35	-23 181,65
1.2	кількість груп централізованого господарського обслуговування	од.	Звітність установ	1	1	1	
1.3	всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	22,25	22,25	22,25	
1.4	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	17,5	17,5	17,5	
1.5	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	од.	Звітність установ	4,75	4,75	4,75	
1.6	всього середньорічна кількість працівників, з них:	од.	Звітність установ	21	21	21	
1.7	- жінок	од.	Звітність установ	20	20	20	
1.8	- чоловіків	од.	Звітність установ	1	1	1	
2	продукту						
2.1	кількість закладів, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування	од.	Звітність установ	108	108	108	
3	ефективності						
3.1	кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця	од.	Розрахунок	5	5	5	
3 Забезпечення збереження енергоресурсів							
1	затрат						
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Звітність установ	977 428	809 022,27	809 022,27	-168 405,73
1.2	теплостачання	грн.	Звітність установ	394 167	319 849,95	319 849,95	-74 317,05
1.3	водопостачання	грн.	Звітність установ	80 154	24 421,07	24 421,07	-55 732,93
1.4	електроенергії	грн.	Звітність установ	476 807	453 271,25	453 271,25	-23 535,75
1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Звітність установ	26 300	11 480	11 480	-14 820
1.6	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	1 844,5	1 844,5	1 844,5	
1.7	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	1 844,5	1 844,5	1 844,5	
2	продукту						
2.1	обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:		Звітність установ				
2.2	теплостачання	тис.Гка л	Звітність установ	0,13	0,13	0,105	-0,025
2.3	водопостачання	тис.куб м	Звітність установ	1,3	1,3	0,396	-0,904
2.4	електроенергії	тис.кВт год	Звітність установ	43,1	43,1	40,972	-2,128
3	ефективності						
3.1	середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:		Розрахунок				
3.2	теплостачання	Гкал на 1 кв.м опал.п лощі	Розрахунок	0,07	0,057	0,057	-0,013
3.3	водопостачання	куб.м на 1 кв.м заг.пло щі	Розрахунок	0,705	0,215	0,215	-0,49
3.4	електроенергії	Квт.год на 1 кв.м заг.пло щі	Розрахунок	23,367	22,213	22,213	-1,154


2.3	кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія	од.	Розширення мережі за рахунок двох реконструйованих закладів дошкільної освіти.
3	ефективності		
2	Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків для забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування	грн.	Відхилення (економія коштів) за рахунок пільгового оподаткування осіб з інвалідністю (8,41% бази нарахування єдиного внеску для працюючих осіб з інвалідністю).
2	продукту		
3	ефективності		
3	Забезпечення збереження енергоресурсів		
1	затрат		
1.1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії енергоресурсів.
1.2	теплостачання	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії енергоресурсів
1.3	водопостачання	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії енергоресурсів
1.4	електроенергії	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії енергоресурсів
1.5	оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	грн.	Відхилення виникло за рахунок економії енергоресурсів
2	продукту		
2.2	теплостачання	тис.Гкал	Відхилення обсягу споживання виникло за рахунок економії енергоресурсів
2.3	водопостачання	тис.куб .м	Відхилення обсягу споживання виникло за рахунок економії енергоресурсів
2.4	електроенергії	тис.кВт .год	Відхилення обсягу споживання виникло за рахунок економії енергоресурсів
3	ефективності		
3.2	теплостачання	1 кал на 1 кв.м	Визначається розрахунково.
3.3	водопостачання	на 1 куб.м	Визначається розрахунково.
3.4	електроенергії	кв.м	Визначається розрахунково.
4	якості	на 1	
4	Забезпечити надання послуг логопедичними пунктами для дітей дошкільного віку та здобувачів початкової освіти		
1	затрат		
2	продукту		
2.1	кількість відвідувань	од.	Зменшення кількості дітей, які потребують послуг логопедів
2.2	кількість дітей, охоплених логопедичними послугами	од.	Зменшення кількості дітей, які потребують послуг логопедів,
2.3	мовлення	од.	Зменшення кількості дітей, які потребують послуг логопедів.
3	ефективності		
4	якості		
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 показника у зв'язку з закінченням бюджетного року підписане Розпорядження від 18.12.2025 № 881
2	продукту		
3	ефективності		
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.

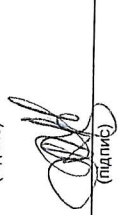
Голова Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації



(підпис)

Олександр КОВТУНОВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансового управління Дарницької районної в місті Києві державної адміністрації



(підпис)

Лариса КОМИШНИК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)