

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 2022 рік

1.	0600000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<u>02147629</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)</u> <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<u>02147629</u> <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611033 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1033 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0922 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		<u>Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції</u> <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<u>2600000000</u> <small>(код бюджету)</small>

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

№ з/п	Ціль державної політики
1	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

5. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими 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 *	гривень								
		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	11 246 604,00		11 246 604,00	11 246 604,00		11 246 604,00			
1	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	11 246 604,00		11 246 604,00	11 246 604,00		11 246 604,00			

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

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

№ з/п	Найменування місцевої/регіональної програми	гривень								
		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 загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції												
1	затрат											
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	41,55		41,55	40,39		40,39	-1,16		-1,16
1.2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	од.	Звітність установ	13		13	13		13			
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Звітність установ	39		39	39		39			
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	30		30	31		31	1		1
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	9		9	8		8	-1		-1
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	320		320	302		302	-18		-18
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	148		148	138		138	-10		-10
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	172		172	164		164	-8		-8
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	35 146		35 146	37 240,41		37 240,41	2 094,41		2 094,41
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	35 146		35 146	37 240,41		37 240,41	2 094,41		2 094,41
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	35 146		35 146	37 240,41		37 240,41	2 094,41		2 094,41
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	8		8	7		7	-1		-1
4	якості											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	47,8		47,8	58,1		58,1	10,3		10,3
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 загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції			
1	затрат		
1.1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	од.	Відхилення виникло внаслідок змін навантаження в тарифікаційних списках
1.4	- жінок	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
1.5	- чоловіків	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів
2	продукту		
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховує введення воєнного стану в Україні
2.2	- дівчата	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховує введення воєнного стану в Україні
2.3	- хлопці	осіб	Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховує введення воєнного стану в Україні
3	ефективності		
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів
4	якості		
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості учнів, які за результатами атестації засвоїли базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях

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 ФІДАНЯН
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


 (підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
 (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 31.12.2022 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. 0611033 0922 Надання загальної середньої освіти спеціалізованими 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 спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	237,13		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	237,13		
	Загальний результат оцінки програми:	237,13		

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
1		

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



(підпис)

Олена ФІДАНЯ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку
та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

 

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
за 31.12.2022 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	0611033	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	237,13		

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 бухгалтерського обліку
та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

 

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 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, 0611033 0922 Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку за рахунок освітньої субвенції

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

№ 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.	Надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	11 246,604		11 246,604	11 246,604		11 246,604			
1.1.1.	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	11 246,604		11 246,604	11 246,604		11 246,604			

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року в т. ч.			X
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			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":

(тис. грн.)

№ 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	Забезпечення надання загальної середньої освіти спеціалізованими закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції									
затрат										
1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу	41,55		41,55	40,39		40,39	-1,16		-1,16
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок змін навантаження в тарифікаційних списках										
2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати	13		13	13		13			
3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	39		39	39		39			
4	жінок, осіб	30		30	31		31	1		1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
5	чоловіків, осіб	9		9	8		8	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
продукту										
1	середньорічна кількість учнів, з них, осіб	320		320	302		302	-18		-18

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуєчи введення воєнного стану в Україні									
2	- дівчата, осіб	148	148	138	138	-10			-10
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуєчи введення воєнного стану в Україні									
3	- хлопці, осіб	172	172	164	164	-8			-8
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок змін контингенту враховуєчи введення воєнного стану в Україні									
ефективності									
1	середні витрати на 1 учня, з них, грн.	35 146	35 146	37 240,41	37 240,41	2 094,41			2 094,41
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів									
2	- на 1 дівчину, грн.	35 146	35 146	37 240,41	37 240,41	2 094,41			2 094,41
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів									
3	- на 1 хлопця, грн.	35 146	35 146	37 240,41	37 240,41	2 094,41			2 094,41
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів									
4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	8	8	7	7	-1			-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок зменшення контингенту учнів									
якості									
1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	47,8	47,8	58,1	58,1	10,3			10,3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення виникло внаслідок збільшення кількості учнів, які за результатами атестації засвоїли базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях									
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":

(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										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	41,55		41,55	40,39		40,39	-2,79		-2,79
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	13		13	13		13			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	39		39	39		39			
	- жінок, осіб	30		30	31		31	3,33		3,33
	- чоловіків, осіб	9		9	8		8	-11,11		-11,11
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них, осіб	311		311	302		302	-2,89		-2,89
	- дівчата, осіб	139		139	138		138	-0,72		-0,72
	- хлопці, осіб	172		172	164		164	-4,65		-4,65
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них, грн.	36 651		36 651	37 240,41		37 240,41	1,61		1,61
	- на 1 дівчину, грн.	36 651		36 651	37 240,41		37 240,41	1,61		1,61
	- на 1 хлопця, грн.	36 651		36 651	37 240,41		37 240,41	1,61		1,61
	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	8		8	7		7	-12,50		-12,50
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	49,32		49,32	58,1		58,1	17,80		17,80
	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)	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

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



(підпис)

Олена ФІДАНЯ
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)

