

Звіт
про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету за 2021 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>0611031</u> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>1031</u> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>0921</u> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<u>Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти</u> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<u>26000000000</u> (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

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

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	Усього	4 182 600,00		4 182 600,00	4 176 219,32		4 176 219,32	-6 380,68		-6 380,68
1	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти	4 182 600,00		4 182 600,00	4 176 219,32		4 176 219,32	-6 380,68		-6 380,68

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	Відхилення виникло по КЕКВ 2111 у сумі 6380,68 грн. загальний фонд - залишок асигнувань. Протягом року працівниками ЗНЗ "Школа екстернів" подано листки непрацездатності (лікарняні), які оплачуються по КЕКВ 2111 за рахунок коштів фонду соціального страхування, а нарахування на цю виплату здійснює установа за рахунок коштів КЕКВ 2110. Такий порядок оплати листків непрацездатності зменшив затверджений обсяг видатків установи по КЕКВ 2120 та утворив залишок асигнувань по КЕКВ 2111 у сумі 6 380,68 грн.

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	Одниця 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	од.	Звітність установ	26		26	26		26			
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:	осіб	Звітність установ	24		24	27		27	3		3
1.4	- жінок	осіб	Звітність установ	20		20	22		22	2		2
1.5	- чоловіків	осіб	Звітність установ	4		4	5		5	1		1
2	продукту											
2.1	середньорічна кількість учнів, з них:	осіб	Звітність установ	381		381	385		385	4		4
2.2	- дівчата	осіб	Звітність установ	191		191	194		194	3		3
2.3	- хлопці	осіб	Звітність установ	190		190	191		191	1		1
3	ефективності											
3.1	середні витрати на 1 учня, з них:	грн.	Розрахунок	10 949		10 949	10 847,32		10 847,32	-101,68		-101,68
3.2	- на 1 дівчину	грн.	Розрахунок	10 949		10 949	10 847,32		10 847,32	-101,68		-101,68
3.3	- на 1 хлопця	грн.	Розрахунок	10 949		10 949	10 847,32		10 847,32	-101,68		-101,68
3.4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя)	осіб	Розрахунок	15		15	15		15			
4	якості											
4.1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях	відс.	Розрахунок	46		46	48		48	2		2
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	Одниця виміру	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками									
1	2	3	4									
1	затрат											
1.3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів									
1.4	- жінок	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів									
1.5	- чоловіків	осіб	Відхилення виникло внаслідок руху кадрів									
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.

Директор Департаменту



(підпис)



(підпис)

Олена ФІДАНЯ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ірина КУЧЕРЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

- 1, 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТЛКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТЛКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0611031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти
(КТЛКВК МБ) (КФКВК) (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		
		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 закладами загальної середньої освіти	4 182,600		4 182,600	4 176,219		4 176,219	-6,381		-6,381
1.1.1.	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	4 182,600		4 182,600	4 176,219		4 176,219	-6,381		-6,381

Відхилення виникло по КЕКВ 2111 у сумі 6380,68 грн. загальний фонд - залишок асигнувань. Протягом року працівниками ЗНЗ "Школа екстернів" подано листки непрацездатності (лікарняні), які оплачуються по КЕКВ 2111 за рахунок коштів фонду соціального страхування, а нарахування на цю виплату здійснює установа за рахунок коштів КЕКВ 2110. Такий порядок оплати листків непрацездатності зменшив затверджений обсяг видатків установи по КЕКВ 2120 та утворив залишок асигнувань по КЕКВ 2111 у сумі 6 380,68 грн.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	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":

№ 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 послуг закладами загальної середньої освіти									
затрат										
1	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу, од.	26		26	26		26			
2	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.	5,5		5,5	5,5		5,5			
3	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них: осіб	24		24	27		27	3		3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
4	- жінок, осіб	20		20	22		22	2		2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
5	- чоловіків, осіб	4		4	5		5	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	381		381	385		385	4		4
2	- дівчата, осіб	191		191	194		194	3		3
3	- хлопці, осіб	190		190	191		191	1		1
ефективності										
1	середні витрати на 1 учня, з них: грн.	10 949		10 949	10 847,32		10 847,32	-101,68		-101,68
2	- на 1 дівчину, грн.	10 949		10 949	10 847,32		10 847,32	-101,68		-101,68
3	- на 1 хлопця, грн.	10 949		10 949	10 847,32		10 847,32	-101,68		-101,68
4	кількість учнів на 1 педставку (вчителя), осіб	15		15	15		15			
якості										
1	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.	46		46	48		48	2		2

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)				4 176,219		4 176,219			
	Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції				4 176,219		4 176,219			
1 Показники затрат										
	середньорічна кількість ставок педагогічного персоналу , од.				26		26			
	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу , од.				5,5		5,5			
	всього середньорічна кількість педагогічних працівників, з них:				27		27			
	- жінок, осіб				22		22			
	- чоловіків, осіб				5		5			
2 Показники продукту										
	середньорічна кількість учнів, з них, осіб				385		385			
	- дівчата, осіб				194		194			
	- хлопці, осіб				191		191			
3 Показники ефективності										
	середні витрати на 1 учня, з них, грн.				10 847,32		10 847,32			
	- на 1 дівчину, грн.				10 847,32		10 847,32			
	- на 1 хлопця, грн.				10 847,32		10 847,32			
	кількість учнів на 1 педставку (вчителя),				15		15			
4 Показники якості										
	відсоток школярів, які засвоюють базові навчальні програми на високому та достатньому рівнях, відс.				48		48			
	рівень освоєння освітньої субвенції, відс.				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	X				X	X
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


(підпис)

Олена ФІДАНЯН
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(ініціали/ініціал, прізвище)



**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 31.12.2021 рік**

1. 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТГПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТГПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти
(КТГПКВК 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	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Забезпечення надання послуг закладами загальної середньої освіти	201,48		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	201,48		
	Загальний результат оцінки програми:	201,48		

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


(підпис)

Олена ФІДАНЯН
(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 31.12.2021 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	0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти	201,48		

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


(підпис)

Олена ФІДАНЯ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)