

Затверджено  
 Наказ Міністерства фінансів України  
 26.08.2014 № 836  
 "(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
 від 29 грудня 2018 року № 1209)"

**Звіт**  
 про виконання паспорта бюджетної програми місцевого бюджету на 2020 рік

1.	0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	02147629 (код за ЄДРПОУ)
2.	0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА) (найменування відповідального виконавця)	02147629 (код за ЄДРПОУ)
3.	0611140 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1140 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0950 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	26000000000 (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 III та IV рівнів акредитації (академіями, інститутами, центрами підвищення кваліфікації, перепідготовки, вдосконалення)

5. Мета бюджетної програми

Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти III та IV рівнів акредитації (академіями, інститутами, центрами підвищення кваліфікації, перепідготовки, вдосконалення)

6. Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти
2	Забезпечення збереження енергоресурсів
3	+Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

7. 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			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	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти	31 803 300,00	1 276 100,00	33 079 400,00	27 130 103,79	1 569 873,30	28 699 977,09	-4 673 196,21	293 773,30	-4 379 422,91		
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	1 331 700,00	22 000,00	1 353 700,00	202 229,14	188 386,26	390 615,40	-1 129 470,86	166 386,26	-963 084,60		
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		219 000,00	219 000,00					-219 000,00	-219 000,00		
	<b>Усього</b>	<b>33 135 000,00</b>	<b>1 517 100,00</b>	<b>34 652 100,00</b>	<b>27 332 332,93</b>	<b>1 758 259,56</b>	<b>29 090 592,49</b>	<b>-5 802 667,07</b>	<b>241 159,56</b>	<b>-5 561 507,51</b>		

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

Напрямок 1: Відхилення по загальному фонду у сумі 4673,2 тис.грн виникло в зв'язку з такими причинами: 1) по Київському університету Бориса Грінченка економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 2923,7 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення за КЕКВ 2240 в сумі 668,3 тис.грн. виникло через відсутність потреби в закупівлі деяких видів послуг. В зв'язку з пандемією COVID-19 на території України відрядження викладачів та студентів заборонено (КЕКВ 2250 відхилення в сумі 99,9 тис.грн); 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 373,6 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення за КЕКВ 2210 в сумі 40,0 тис.грн. та за КЕКВ 2240 в сумі 370,6 тис.грн виникло через відсутність потреби в закупівлі деяких видів товарів та послуг. В зв'язку з пандемією COVID-19 на території України відрядження викладачів заборонено (КЕКВ 2250 відхилення в сумі 7,0 тис.грн); 3) по Вищому професійному училищу № 33 м. Києва економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 190,1 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті збільшення кількості слухачів на 965 осіб, які бажають підвищити свою кваліфікації саме в Київському університеті імені Бориса Грінченкащо навчаються за кошти фізичних осіб.

Напрямок 2: Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу видатків на оплату комунальних послуг в 2020 році по загальному фонду, як в цілому, так і за кожним окремим видом комунальних послуг, через карантинні обмеження в країні. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.

Напрямок 3: Відхилення у сумі 219,0 тис. грн виникло: 1)по Київському університету Бориса Грінченка в сумі в сумі 100,0 тис.грн, за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до 3У від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис.грн, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів придбання не відбулося.

**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
1	Міська комплексна цільова програма "Освіта Києва . 2019-2023 роки"	33 135 000,00	1 298 200,00	34 433 200,00	27 332 332,93	1 758 259,56	29 090 592,49	-5 802 667,07	460 059,56	-5 342 607,51
	Усього	33 135 000,00	1 298 200,00	34 433 200,00	27 332 332,93	1 758 259,56	29 090 592,49	-5 802 667,07	460 059,56	-5 342 607,51

**9. Результативні показники бюджетної програми та аналіз їх виконання:**

№ 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	<b>Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти</b>											
<b>затрат</b>												
1	кількість закладів	Од.	Звітність установ	1		1	1		1			
2	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу	Од.	Звітність установ	73,37	6,5	79,87	70	6,5	76,5	-3,37		-3,37

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення виникло у зв'язку з запровадженням нових нормативів щодо кількісного та якісного складу науково-педагогічних працівників кафедр та зміною штатного розпису з 01.09.2020 року по результатам фактичного вступу

3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	Од.	Звітність установ	58,25		58,25	54		54	-4,25		-4,25
---	---	-----	-------------------	-------	--	-------	----	--	----	-------	--	-------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення виникло у зв'язку з наявністю вакансій

4	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	од.	Звітність установ	12,83		12,83	12		12	-0,83		-0,83
---	--	-----	-------------------	-------	--	-------	----	--	----	-------	--	-------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення виникло у зв'язку з наявністю вакансій

5	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	Од.	Звітність установ	10,5		10,5	8,5		8,5	-2		-2
---	--	-----	-------------------	------	--	------	-----	--	-----	----	--	----

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

<b>Відхилення виникло у зв'язку з наявністю вакансій</b>											
6	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	од.	Звітність установ	154,95	6,5	161,45	146,74	6,5	153,24	-8,21	-8,21
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення виникло у зв'язку з запровадженням нових нормативів щодо кількісного та якісного складу науково-педагогічних працівників кафедр та зміною штатного розпису з 01.09.2020 року по результатам фактичного вступу</i>											
7	всього середньорічна кількість працівників, з них:	ОСІБ	Звітність установ	150	5	155	191	6	197	41	42
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення виникло внаслідок руху кадрів</i>											
8	- жінок	ОСІБ	Звітність установ	123	5	128	156	4	160	33	32
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення виникло внаслідок руху кадрів</i>											
9	- чоловіків	ОСІБ	Звітність установ	27		27	35	2	37	8	10
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення виникло внаслідок руху кадрів</i>											
<b>продукту</b>											
1	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них:	осіб	Звітність установ	30 000	635	30 635	30 072	1 488	31 560	72	925
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення виникло: по Київському університету Бориса Грінченка по загальному фонду виникло відхилення у розмірі 72 осіб через збільшення кількості педагогів, які підвищують кваліфікацію протягом року. По спеціальному фонду відбулося збільшення кількості слухачів на 853 особи, які бажають підвищити свою кваліфікацію саме в Київському університеті імені Бориса Грінченкащо навчаються за кошти фізичних осіб. ;</i>											
2	- жінок	осіб	Звітність установ	25 140	531	25 671	25 212	1 330	26 542	72	871
3	- чоловіків	осіб	Звітність установ	4 860	104	4 964	4 860	158	5 018	54	54
<b>ефективності</b>											
1	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	ГРН.	Розрахунок	1 060,11	2 104	1 081,75	902,17	1 055,02	1 957,19	-157,94	875,44
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку із збільшенням кількості слухачів.</i>											
<b>якості</b>											
1	відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту	ВІДС.	Розрахунок	100		100	100		100		
<b>2 Забезпечення збереження енергоресурсів</b>											
<b>затрат</b>											
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	ГРН.	Звітність установ	1 331 700	22 000	1 353 700	202 229,14	188 386,26	390 615,4	-1 129 470,86	-963 084,6
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу видатків на оплату комунальних послуг в 2020 році по загальному фонду, як в цілому, так і за кожним окремим видом комунальних послуг, через карантинні обмеження в країні. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.</i>											
2	теплопостачання	ГРН.	Звітність установ	871 500	12 000	883 500	126 700,76	24 806	151 506,76	-744 799,24	-731 993,24
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення по загальному фонду виникло в зв'язку із достроковим припиненням опалення через карантин. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.</i>											
3	водопостачання	ГРН.	Звітність установ	97 700	3 000	100 700	40 894,92	4 239,32	45 134,24	-56 805,08	-55 565,76
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання водопостачання та водовідведення по загальному фонду. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.</i>											
4	електроенергії	ГРН.	Звітність установ	362 500	7 000	369 500	34 633,46	159 340,94	193 974,4	-327 866,54	-175 525,6
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання електроенергії по загальному фонду. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.</i>											
5	загальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	4 882,14		4 882,14	4 882,14		4 882,14		
6	опалювальна площа приміщень	кв. м.	Звітність установ	4 192,57		4 192,57	4 192,57		4 192,57		
<b>продукту</b>											
1	теплопостачання	тис.Гкал	Звітність установ	0,442		0,442	0,095		0,095	-0,347	-0,347
<b>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками</b>											
<i>Відхилення по загальному фонду виникло в зв'язку із достроковим припиненням опалення через карантин. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.</i>											

2	водопостачання	ТИС.К УБ.М	Звітність установ	4,433	4,433	1,989	1,989	-2,444	-2,444
---	----------------	---------------	-------------------	-------	-------	-------	-------	--------	--------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання водопостачання та водовідведення по загальному фонду. Збільшення витатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.

3	електроенергії	тис.кВт .год	Звітність установ	130,626	130,626	89,69	89,69	-40,936	-40,936
---	----------------	-----------------	-------------------	---------	---------	-------	-------	---------	---------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання електроенергії по загальному фонду. Збільшення витатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.

**ефективності**

1	теплопостачання	ТИС.Г КАЛ	Розрахунок	0,105	0,105	0,023	0,023	-0,082	-0,082
2	водопостачання	КУБ.М.	Розрахунок	0,908	0,908	0,407	0,407	-0,501	-0,501
3	електроенергії	КВТ.Г ОД	Розрахунок	26,756	26,756	18,371	18,371	-8,385	-8,385

**якості**

1	- теплопостачання	ВІДС.	Розрахунок	0,5	0,5	78,507	78,507	78,007	78,007
2	- водопостачання	ВІДС.	Розрахунок	0,5	0,5	55,132	55,132	54,632	54,632
3	-електроенергії	ВІДС.	Розрахунок	0,5	0,5	31,338	31,338	30,838	30,838
4	обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього	ГРН.	Розрахунок	6 679	6 679	713 254	713 254	706 575	706 575

**3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування**

**затрат**

1	обсяг витатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	ГРН.	Звітність установ	219 000	219 000			-219 000	-219 000
---	--	------	-------------------	---------	---------	--	--	----------	----------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення у сумі 219,0 тис. грн виникло: 1) по Київському університету Бориса Грінченка в сумі в сумі 100,0 тис. грн, за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис. грн, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів придбання не відбулося.

2	оргтехніка	грн.	Звітність установ	100 000	100 000			-100 000	-100 000
---	------------	------	-------------------	---------	---------	--	--	----------	----------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення по Київському університету Бориса Грінченка в сумі в сумі 100,0 тис. грн, за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба.

3	інші	грн.	Звітність установ	119 000	119 000			-119 000	-119 000
---	------	------	-------------------	---------	---------	--	--	----------	----------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис. грн, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів придбання не відбулося.

**продукту**

1	кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	ОД.	Звітність установ	2	2			-2	-2
---	---	-----	-------------------	---	---	--	--	----	----

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення виникло: 1) по Київському університету Бориса Грінченка в сумі в сумі 100,0 тис. грн, за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис. грн, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів придбання не відбулося.

2	кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	ОД.	Звітність установ	12	12			-12	-12
---	---	-----	-------------------	----	----	--	--	-----	-----

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення у кількості 12 од виникло: 1) по Київському університету Бориса Грінченка не було придбано 5 одиниць оргтехніки за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації в кількості 7 одиниць кондиціонерів не відбулося придбання, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів.

3	оргтехніка	ОД.	Звітність установ	5	5			-5	-5
---	------------	-----	-------------------	---	---	--	--	----	----

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення по Київському університету Бориса Грінченка не було придбано 5 одиниць оргтехніки за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба.

4	інші	од.	Звітність установ		7	7								-7	-7
---	------	-----	-------------------	--	---	---	--	--	--	--	--	--	--	----	----

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації в кількості 7 одиниць кондиціонерів не відбулося придбання, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів.

**ефективності**

1	середні витрати на придбання одиниці оргтехніки	грн.	Розрахунок		20 000	20 000								-20 000	-20 000
---	---	------	------------	--	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	---------	---------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення виникло по Київському університету Бориса Грінченка не було придбано 5 одиниць оргтехніки за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба;

2	середні витрати на придбання одиниці іншого обладнання	ГРН.	Розрахунок		17 000	17 000								-17 000	-17 000
---	--	------	------------	--	--------	--------	--	--	--	--	--	--	--	---------	---------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Відхилення виникло по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів придбання не відбулося.

**якості**

1	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року		ВІДС.	Розрахунок		100	100								-100	-100
---	--	--	-------	------------	--	-----	-----	--	--	--	--	--	--	--	------	------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Оновлення матеріально технічної бази не відбулося по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації та по Київському університету Бориса Грінченка у зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211);

2	рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком		ВІДС.	Розрахунок		683	683								-683	-683
---	---	--	-------	------------	--	-----	-----	--	--	--	--	--	--	--	------	------

**Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками**

Оновлення матеріально технічної бази не відбулося по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації (не було закуплено комп'ютерну техніку) та по Київському університету Бориса Грінченка (не було закуплено кондиціонери) у зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-ІХ та від 11.03.2020 року № 211);

**Аналіз стану виконання результативних показників**

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

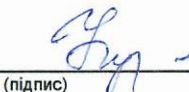
\* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми.

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

  
(підпис)

Олена ФІДАНЯН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО  
(ініціали/ініціал, прізвище)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 рік

- 1, 0600000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)  
(КТГКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0610000 Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)  
(КТГКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0611140 0950 Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти  
(КТГКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення підвищення кваліфікації та перепідготовки кадрів закладами післядипломної освіти III та IV рівнів акредитації (академіями, інститутами, центрами підвищення кваліфікації, перепідготовки, вдосконалення)

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.	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	33 135,000	1 517,100	34 652,100	27 332,333	1 758,260	29 090,592	-5 802,667	241,160	-5 561,508
1.1.1.	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти	31 803,300	1 276,100	33 079,400	27 130,104	1 569,873	28 699,977	-4 673,196	293,773	-4 379,423
Відхилення по загальному фонду у сумі 4073,2 тис.грн виникло в зв'язку з такими причинами: 1) по Київському університету Бориса Грінченка економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 2923,7 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення за КЕКВ 2240 в сумі 688,3 тис.грн. виникло через відсутність потреби в закупівлі деяких видів послуг. В зв'язку з пандемією COVID-19 на території України відрядження викладачів та студентів заборонено (КЕКВ 2250 відхилення в сумі 99,9 тис.грн); 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 373,6 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення за КЕКВ 2210 в сумі 40,0 тис.грн. та за КЕКВ 2240 в сумі 370,6 тис.грн виникло через відсутність потреби в закупівлі деяких видів товарів та послуг. В зв'язку з пандемією COVID-19 на території України відрядження викладачів заборонено (КЕКВ 2250 відхилення в сумі 7,0 тис.грн); 3) по Вищому професійному училищу № 33 м. Києва економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 190,1 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті збільшення кількості слухачів на 965 осіб, які бажають підвищити свою кваліфікацію саме в Київському університеті імені Бориса Грінченкащо навчаються за кошти фізичних осіб.										
1.1.2.	Забезпечення збереження енергоресурсів	1 331,700	22,000	1 353,700	202,229	188,386	390,615	-1 129,471	166,386	-963,085
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу видатків на оплату комунальних послуг в 2020 році по загальному фонду, як в цілому, так і за кожним окремим видом комунальних послуг, через карантинні обмеження в країні. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
1.1.3.	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		219,000	219,000					-219,000	-219,000
Відхилення у сумі 219,0 тис. грн виникло: 1)по Київському університету Бориса Грінченка в сумі в сумі 100,0 тис.грн, за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-IX та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис.грн, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленіх протиепідемічних заходів придбання не відбулось.										

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

№ 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	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	Забезпечити підвищення кваліфікації та перепідготовку кадрів закладами післядипломної освіти									
затрат										
1	кількість закладів, од.	1		1	1		1			
	середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.	73,37	6,5	79,87	70	6,5	76,5	-3,37		-3,37
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло у зв'язку з запровадженням нових нормативів щодо кількісного та якісного складу науково-педагогічних працівників кафедр та зміною штатного розпису з 01.09.2020 року по результатам фактичного вступу										

3	середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесені до педагогічного персоналу, од.	58,25	58,25	54	54	-4,25	-4,25			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло у зв'язку з наявністю вакансій										
4	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.	12,83	12,83	12	12	-0,83	-0,83			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло у зв'язку з наявністю вакансій										
5	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.	10,5	10,5	8,5	8,5	-2	-2			
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло у зв'язку з наявністю вакансій										
6	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.	154,95	6,5	161,45	146,74	6,5	153,24	-8,21	-8,21	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло у зв'язку з запровадженням нових нормативів щодо кількісного та якісного складу науково-педагогічних працівників кафедр та зміною штатного розпису з 01.09.2020 року по результатам фактичного вступу										
7	всього середньорічна кількість працівників, з них:, осіб	150	5	155	191	6	197	41	1	42
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
8	- жінок, осіб	123	5	128	156	4	160	33	-1	32
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
9	- чоловіків, осіб	27	27	35	2	37	8	2	10	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок руху кадрів										
продукту										
1	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них:, осіб	30 000	635	30 635	30 072	1 488	31 560	72	853	925
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло: по Київському університету Бориса Грінченка по загальному фонду виникло відхилення у розмірі 72 осіб через збільшення кількості педагогів, які підвищують кваліфікацію протягом року. По спеціальному фонду відбулося збільшення кількості слухачів на 853 особи, які бажають підвищити свою кваліфікацію саме в Київському університеті імені Бориса Грінченка за кошти фізичних осіб. ;										
2	- жінок, осіб	25 140	531	25 671	25 212	1 330	26 542	72	799	871
3	- чоловіків, осіб	4 860	104	4 964	4 860	158	5 018	54	54	
ефективності										
1	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію, грн.	1 060,11	2 104	1 081,75	902,17	1 055,02	1 957,19	-157,94	-1 048,98	875,44
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення по загальному фонду виникло у зв'язку із збільшенням кількості слухачів.										
якості										
1	відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту, відс.	100	100	100	100					
<b>2 Забезпечення збереження енергоресурсів</b>										
затрат										
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:, грн.	1 331 700	22 000	1 353 700	202 229,14	188 386,26	390 615,4	-1 129 470,86	166 386,26	-963 084,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення виникло внаслідок зменшення обсягу видатків на оплату комунальних послуг в 2020 році по загальному фонду, як в цілому, так і за кожним окремим видом комунальних послуг, через карантинні обмеження в країні. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
2	теплопостачання, грн.	871 500	12 000	883 500	126 700,76	24 806	151 506,76	-744 799,24	12 806	-731 993,24
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення по загальному фонду виникло в зв'язку із достроковим припиненням опалення через карантин. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
3	водопостачання, грн.	97 700	3 000	100 700	40 894,92	4 239,32	45 134,24	-56 805,08	1 239,32	-55 565,76
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання водопостачання та водовідведення по загальному фонду. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
4	електроенергії, грн.	362 500	7 000	369 500	34 633,46	159 340,94	193 974,4	-327 866,54	152 340,94	-175 525,6
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання електроенергії по загальному фонду. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
5	загальна площа приміщень, кв. м.	4 882,14	4 882,14	4 882,14	4 882,14	4 882,14				
6	опалювальна площа приміщень, кв. м.	4 192,57	4 192,57	4 192,57	4 192,57	4 192,57				
продукту										
1	теплопостачання, тис.Гкал	0,442	0,442	0,095	0,095	-0,347				-0,347
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення по загальному фонду виникло в зв'язку із достроковим припиненням опалення через карантин. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
2	водопостачання, тис.куб.м	4,433	4,433	1,989	1,989	-2,444				-2,444
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання водопостачання та водовідведення по загальному фонду. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
3	електроенергії, тис.кВт.год	130,626	130,626	89,69	89,69	-40,936				-40,936
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
В зв'язку з введенням дистанційного навчання зменшилось фактичне споживання електроенергії по загальному фонду. Збільшення видатків по спеціальному фонду на оплату комунальних послуг в 2020 році відбулось за рахунок понадпланових надходжень.										
ефективності										
1	теплопостачання, тис.Гкал	0,105	0,105	0,023	0,023	-0,082				-0,082
2	водопостачання, куб.м.	0,908	0,908	0,407	0,407	-0,501				-0,501
3	електроенергії, кВт.год	26,756	26,756	18,371	18,371	-8,385				-8,385
якості										
1	- теплопостачання, відс.	0,5	0,5	78,507	78,507	78,007				78,007
2	- водопостачання, відс.	0,5	0,5	55,132	55,132	54,632				54,632
3	- електроенергії, відс.	0,5	0,5	31,338	31,338	30,838				30,838
обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього, грн.										
3	<b>Придбання обладнання та предметів довгострокового користування</b>	6 679	6 679	713 254	713 254	706 575				706 575
затрат										
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів), грн.	219 000	219 000							-219 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення у сумі 219,0 тис. грн. виникло: 1) по Київському університету Бориса Грінченка в сумі 100,0 тис.грн. за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби SARS-CoV-2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-IX та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру підготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис.грн., у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленіх протиепідемічних заходів придбання не відбулось.										





інші,		24	24						-100,00	-100,00
інші, од.										
<b>3 Показники ефективності</b>										
середні витрати на придбання одиниці оргтехніки,		20 014,39	20 014,39						-100,00	-100,00
середні витрати на придбання одиниці оргтехніки, грн.										
середні витрати на придбання одиниці побутової техніки,										
середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету).		25 682,93	25 682,93						-100,00	-100,00
середні витрати на придбання одиниці іншого обладнання, грн.										
<b>4 Показники якості</b>										
динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року,		100	100						-100,00	-100,00
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,		82,8	82,8						-100,00	-100,00
рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком, відс.										
<b>1 Показники затрат</b>										
обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	205 784,92	3 120,37	208 905,29						-100,00	-100,00
обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:				202 229,14	188 386,26	390 615,4				
грн.										
теплопостачання,	89 012,85	1 400	90 412,85						-100,00	-100,00
теплопостачання, грн.				126 700,76	24 806	151 506,76				
водопостачання,	39 868,7	720,37	40 589,07						-100,00	-100,00
водопостачання, грн.				40 894,92	4 239,32	45 134,24				
електроенергії,	76 903,37	1 000	77 903,37						-100,00	-100,00
електроенергії, грн.				34 633,46	159 340,94	193 974,4				
загальна площа приміщень,	4 807,13		4 807,13						-100,00	-100,00
загальна площа приміщень, кв. м.				4 882,14		4 882,14				
опалювальна площа приміщень,	4 192,57		4 192,57						-100,00	-100,00
опалювальна площа приміщень, кв. м.				4 192,57		4 192,57				
<b>2 Показники продукту</b>										
теплопостачання,	0,054		0,054						-100,00	-100,00
теплопостачання, тис.Гкал				0,095		0,095				
водопостачання,	2,263		2,263						-100,00	-100,00
водопостачання, тис.куб.м				1,989		1,989				
електроенергії,	35,254		35,254						-100,00	-100,00
електроенергії, тис.кВт.год				89,69		89,69				
<b>3 Показники ефективності</b>										
теплопостачання,	0,013		0,013						-100,00	-100,00
теплопостачання, тис.Гкал				0,023		0,023				
водопостачання,	0,471		0,471						-100,00	-100,00
водопостачання, куб.м.				0,407		0,407				
електроенергії,	7,334		7,334						-100,00	-100,00
електроенергії, кВт.год				18,371		18,371				
<b>4 Показники якості</b>										
- теплопостачання,	87,783		87,783						-100,00	-100,00
- теплопостачання, відс.				78,507		78,507				
- водопостачання,	48,951		48,951						-100,00	-100,00
- водопостачання, відс.				55,132		55,132				
-електроенергії,	73,011		73,011						-100,00	-100,00
-електроенергії, відс.				31,338		31,338				
обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього,	1 075 615,08		1 075 615,08						-100,00	-100,00
обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів (води, тепла, електроенергії тощо), всього, грн.				713 254		713 254				
<b>1 Показники затрат</b>										
кількість закладів,	1		1						-100,00	-100,00
кількість закладів, од.				1		1				
середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу,	68		68						-100,00	-100,00
середньорічна кількість ставок науково-педагогічного персоналу, од.				70	6,5	76,5				
середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу,	58,25	5,5	63,75						-100,00	-100,00
середньорічна кількість штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу, од.				54		54				
середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів,	11		11						-100,00	-100,00
середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів, од.				12		12				
середньорічна кількість штатних одиниць робітників,	7,5		7,5						-100,00	-100,00

	середньорічна кількість штатних одиниць робітників, од.				8,5		8,5			
	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць),	144,75	5,5	150,25				-100,00	-100,00	-100,00
	всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць), од.				146,74	6,5	153,24			
	всього середньорічна кількість працівників, з них:.,	150	5	155				-100,00	-100,00	-100,00
	всього середньорічна кількість працівників, з них: осіб				191	6	197			
	- жінок,	123	5	128				-100,00	-100,00	-100,00
	- жінок, осіб				156	4	160			
	- чоловіків,	27		27				-100,00		-100,00
	- чоловіків, осіб				35	2	37			
<b>2 Показники продукту</b>										
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них:.,	11 996	1 640	13 636				-100,00	-100,00	-100,00
	середньорічна кількість слухачів, які пройдуть підвищення кваліфікації, з них: осіб				30 072	1 488	31 560			
	- жінок,	11 340	656	11 996				-100,00	-100,00	-100,00
	- жінок, осіб				25 212	1 330	26 542			
	- чоловіків,	1 454	186	1 640				-100,00	-100,00	-100,00
	- чоловіків, осіб				4 860	158	5 018			
<b>3 Показники ефективності</b>										
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію,	2 152	1 134	3 286				-100,00	-100,00	-100,00
	середні витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію, грн.				902,17	1 055,02	1 957,19			
<b>4 Показники якості</b>										
	відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту,	100		100				-100,00		-100,00
	відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про освіту, 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	<b>Надходження всього:</b>	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	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
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 ФІДАНЯН  
(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

Ірина КУЧЕРЕНКО  
(ініціали/ініціал, прізвище)



**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 31.12.2020 рік**

1. 0600000 (КТПКВК МБ) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)  
(найменування головного розпорядника)
2. 0610000 (КТПКВК МБ) Департамент освіти і науки виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)  
(найменування відповідального виконавця)
3. 611140 (КТПКВК МБ) 0950 (КТКВК)(1) Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти  
(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			
1.2	Напрямок 2: Забезпечення збереження енергоресурсів			155,30
1.3	Напрямок 3: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	250,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>			0,0
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>			<b>135,10</b>
				<b>135,10</b>

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	Причиною низької ефективності завдання є відхилення по загальному фонду у сумі 4673,2 тис.грн виникло в зв'язку з такими причинами: 1) по Київському університету Бориса Грінченка економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 2923,7 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення за КЕКВ 2240 в сумі 668,3 тис.грн. виникло через відсутність потреби в закупівлі деяких видів послуг. В зв'язку з пандемією COVID-19 на території України відрадження викладачів та студентів заборонено (КЕКВ 2250 відхилення в сумі 99,9 тис.грн); 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 373,6 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення за КЕКВ 2210 в сумі 40,0 тис.грн. та за КЕКВ 2240 в сумі 370,6 тис.грн виникло через відсутність потреби в закупівлі деяких видів товарів та послуг. В зв'язку з пандемією COVID-19 на території України відрадження викладачів заборонено (КЕКВ 2250 відхилення в сумі 7,0 тис.грн); 3) по Вищому професійному училищу № 33 м. Києва економія бюджетних коштів по оплаті праці з нарахуваннями (КЕКВ 2111+2120) на суму 190,1 тис.грн. виникла внаслідок недофінансування в період карантину. Відхилення по спеціальному фонду виникло в результаті збільшення кількості слухачів на 965 осіб, які бажають підвищити свою кваліфікацію саме в Київському університеті імені Бориса Грінченкащо навчаються за кошти фізичних осіб.
	Підпрограма 1: Напрямок 3: Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	Причиною низької ефективності завдання є відхилення у сумі 219,0 тис. грн виникло: 1) по Київському університету Бориса Грінченка в сумі в сумі 100,0 тис.грн, за рахунок власних надходжень було заплановано, але не було куплено обладнання, так як в зв'язку з введенням карантинних обмежень через поширення на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV2 (відповідно до ЗУ від 17.03.2020 року № 530-IX та від 11.03.2020 року № 211), відпала потреба. 2) по Київському міському центру перепідготовки та підвищення кваліфікації не було придбано 7 кондиціонерів на суму 119,0 тис.грн, у зв'язку встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів придбання не відбулося.

Директор Департаменту

(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 31.12.2020 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	0611140	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти			135,10

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	0611140	Підвищення кваліфікації, перепідготовка кадрів закладами післядипломної освіти	

Директор Департаменту

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Олена ФІДАНЯН**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Ірина КУЧЕРЕНКО**  
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

