

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1.	0600000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611021 (КПКВК МБ)	0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (КФКВК) ¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету

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)	15 441,313	6 845,872	22 287,185	15 386,176	7 388,601	22 774,777	-55,137	542,729	487,592
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія по загальному фонду бюджетних коштів відбулась за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів, видатків на харчування, оплату послуг та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Водночас, по спеціальному фонду збільшились надходження.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	15 441,313	5 675,424	21 116,737	15 386,176	6 077,909	21 464,085	-55,137	402,485	347,348
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів, видатків на харчування та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Збільшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		1 170,448	1 170,448		1 310,692	1 310,692	0,000	140,244	140,244
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Збільшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				

2.	Надходження	6 845,872	7 388,601	542,729
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	5 675,424	6 077,909	402,485
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	1 170,448	1 310,692	140,244

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

Відхилення фактичних обсягів власних надходжень від планових відбулось за рахунок збільшення надходжень за додаткові освітні послуги. Відхилення фактичних обсягів інших надходжень від планових відбулось за рахунок фактично заключених договорів на придбання товарів довгострокового користування.

3.	Залишок на кінець року		937,314	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	937,314	
3.2	інших надходжень	X		

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

Залишок утворився за рахунок надходження плати за надані освітні послуги та благодійні внески. Кошти не використано в повному обсязі за рахунок фактичного споживання енергонісіїв в меншому обсязі ніж заплановано.

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
(тис.грн)										
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	3,00		3,00	3,00		3,00	0	0	0
	Кількість класів (за ступенями шкіл)	55,00		55,00	55,00		55,00	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу		14,73	14,73		14,73	14,73	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	33,92	7,5	41,42	33,92	7,5	41,42	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	53,38	5,95	59,33	53,38	5,95	59,33	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	87,3	28,18	115,48	87,3	28,18	115,48	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані у повному обсязі										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість учнів	1 275,00		1 275,00	1 273,00		1 273,00	-2,00	0,00	-2,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення показника відбулось за рахунок фактичної кількості учнів.										
3.	ефективності									
	Витрати на 1 учня	12,111	4,451	16,562	12,087	4,774	16,861	-0,024	0,323	0,299
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
За рахунок економії бюджетних коштів та фактичної кількості учнів зменшився показник по загальному фонду, тоді як по спеціальному фонду збільшився за рахунок надходжень.										
4.	якості									
	Відсоток випускників 9-х та 11-х класів, які отримали атестати та свідоцтва з відзнакою від загальної кількості випускників	16		16	16		16	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані у повному обсязі										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)

1.	затрат									
	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування за рахунок коштів місцевого бюджету		1 170,448	1170,448		1 310,692	1310,692	0	140,244	140,244

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Збільшення результативного показника відбулось за рахунок збільшення власних знайдень до спеціального фонду

2.	продукту									
	Кількість закладів, в які придбають обладнання і предмети довгострокового користування за рахунок коштів місцевого бюджету		3,00	3,00		3,00	3,00	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі

3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 заклад, в які придбаються обладнання і предмети довгострокового користування за рахунок коштів місцевого бюджету		390,149	390,149		436,897	436,897	0,000	46,748	46,748

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Збільшення результативного показника відбулось за рахунок збільшення власних находжень до спеціального фонду.

4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування за рахунок коштів місцевого бюджету		100	100		111,98	111,98	0,0	12,0	12,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Збільшення показника відбулось за рахунок збільшення власних надходжень до спеціального фонду

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів. Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

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)	11 894,208	7 216,682	19 110,890	15 386,176	7 388,601	22 774,777	129	102	119
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги, вартості харчування дітей у закладі. Збільшення видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок збільшення власних надходжень.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	11 480,580	5 996,278	17 476,858	15 386,176	6 077,909	21 464,085	134	101	123
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги, вартості харчування дітей у закладі.										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	3,00		3,00	3,00		3,00	100		100
	Кількість класів (за ступенями шкіл)	54,00		54,00	55,00		55,00	102		102
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу		17,083	17,083		14,73	14,73		86	86
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	31,92	8,833	40,753	33,92	7,5	41,42	106	85	102
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	53,05	5,95	59,00	53,38	5,95	59,33	101	100	101
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	84,97	31,87	116,836	87,30	28,18	115,48	103	88	99
2.	продукту									
	Середньорічна кількість учнів	1 269		1 269	1 273		1 273	100		100
3.	ефективності									
	Витрати на 1 учня	9,373	6,928	16,301	12,087	4,774	16,861	129	69	103
4.	якості									
	Відсоток випускників 9-х та 11-х класів, які отримали атестати та свідоцтва з відзнакою від загальної кількості випускників	13		13	16		16	123		123

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На кінець 2021 року виникла дебиторська заборгованість за KEKB 2800 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар" в сумі 149,526 тис.грн - сума витрат забезпечувального депозиту для продовження договору оренди Комунального закладу "Харківський університетський ліцей Харківської міської ради Харківської області". Кредиторська заборгованість відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на доступність та безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти.

ефективності бюджетної програми

Проведена робота щодо зміцнення навчально-матеріальної бази закладів, яка спрямована на покращення бази кабінетів, впорядкування майна, його облік та збереження.

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

забезпечення доступності й відкритості освіти

розвиток освітньої інфраструктури

відповідність мережі навчальних закладів потребам жителів міста

створення єдиного освітнього простору

довгострокових наслідків бюджетної програми

підвищення якості освіти, оновлення змісту й осучаснення технологій навчання

якісна підготовка випускників до зовнішнього незалежного оцінювання

упровадження ефективних моделей профільного навчання

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611024
(КПКВК МБ)

0910
(KΦKBK) 1

Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання освіти в дитячих будинках за рахунок місцевого бюджету

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	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Видатки (надані кредити)	6 778,962	9,000	6 787,962	6 771,041	55,708	6 826,749	-7,921	46,708	38,787
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів, видатків на харчування та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Водночас, по спеціальному фонду збільшились надходження.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата харчування та послуг)	6 778,962	9,000	6 787,962	6 771,041	55,708	6 826,749	-7,921	46,708	38,787
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів, видатків на харчування та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Збільшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										

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	X	0	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	9,000	55,708	46,708
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	9,000	55,708	46,708
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових за рахунок надходжень благодійних внесків, грантів, дарунків				
3.	Залишок на кінець року		11,153	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	11,153	
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
Залишок утворився за рахунок надходжень благодійних внесків, грантів та дарунків.				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата харчування та послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	1		1	1		1	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	20,3		20,3	20,3		20,3	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	21,67		21,67	21,67		21,67	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	41,97		41,97	41,97		41,97	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	51		0	53		0	2	0	2
	Кількість проведених ремонтних робіт згідно договорів		4	4		4	4	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення результативного показника відбулось у зв'язку із фактичним зарахуванням дітей до закладу.										
3.	ефективності									
	Витрати на одного вихованця	132,921	0,176	133,097	127,756	1,051	128,807	-5,165	0,875	-4,29
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
По загальному фонду зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів та збільшення кількості вихованців. Водночас, збільшення показника по спеціальному фонду відбулось за рахунок збільшення надходжень.										
4.	якості									
	Відсоток випускників, які продовжують навчання	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)	5 592,209	117,930	5 710,139	6 771,041	55,708	6 826,749	121	47	120
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Зменшення надходжень видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок надходжень благодійних внесків, грантів, дарунків.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	5 327,361	117,930	5 445,291	6 771,041	55,708	6 826,749	127	47	125
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок оплати праці з нарахуваннями, придбання товарів та фактичного споживання енергоносіїв і послуг. Зменшення надходжень видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок надходжень благодійних внесків, грантів, дарунків.										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	21,23		21,23	20,3		20,30	96		96
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	22,50		22,50	21,67		21,67	96		96
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	43,73		43,73	41,97		41,97	96		96
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	56		56	53		53	95		95
3.	ефективності									
	Витрати на одного вихованця	99,861	2,106	101,967	127,756	1,051	128,807	128	50	126
4.	якості									
	Відсоток випускників, які продовжують навчання	100		100	100		100	100		100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
відбулось зменшення кількості дітей шкільного підрозділу і в результаті чого зменшилась кількість штатних одиниць працівників та збільшились витрати на одного вихованця.										
	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 р.	264,848		264,848						
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
На початок 2020 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 264,848 грн за оплату наданих послуг, яка була повністю погашена в першому кварталі. У 2021 році відбулось повне освоєння коштів без допущення кредиторської заборгованості.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На початок 2021 року виникла дебиторська заборгованість за КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання та інвентар". Кредиторська заборгованість відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

виховання громадянина України

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

забезпечення доступності й відкритості освіти для дітей, що потребують соціального захисту створення умов для реалізації права дітей, які потребують соціального захисту, на освіту та виховання

довгострокових наслідків бюджетної програми

здійснення соціально-правової підтримки дітей із незахищених верств населення.

забезпечення всебічного розвитку, фізичного, соціального та психічного здоров'я вихованців

Начальник планово-економічного відділу

(підпис)

О.Б. Стоцька

(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611031
(КПКВК МБ)

0921
(KΦKBK) ¹

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти за рахунок коштів 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)	155 717,460		155 717,460	30 338,381		30 338,381	-125 379,079		-125 379,079
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія по загальному фонду бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	155 717,460		155 717,460	30 338,381		30 338,381	-125 379,079		-125 379,079
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія по загальному фонду бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	3,00		3,00	3,00		3,00	0		0
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	144,00		144,00	144,93		144,93	0,93		0,93
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	11,00		11,00	11,00		11,00	0		0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	155,00		155,00	155,93		155,93	0,93		0,93
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зміна показника пояснюється зростанням чисельності педагогічних працівників у зв'язку із збільшенням кількості класів.										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість учнів	1 275,00		1 275,00	1 273,00		1 273,00	-2,00		-2,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення показника відбулось за рахунок фактичної кількості учнів.										
3.	ефективності									
	Середня заробітна плата	13,530		13,530	13,280		13,280	-0,250		-0,250
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Показник зменшено шляхом економії видатків на оплату праці та збільшення чисельності штатних одиниць.										
4.	якості									
	Відсоток випускників 9-х та 11-х класів, які отримали атестати та свідоцтва з відзнакою від загальної кількості випускників	16		16	16		16	0,0		0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)	22 066,633		22 066,633	30 338,381		30 338,381	137		137
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	22 066,633		22 066,633	30 338,381		30 338,381	137		137
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів.										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	3,00		3,00	3,00		3,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	144,28		144,28	144,93		144,93	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	11,00		11,00	11,00		11	100		100
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	155,28		155,28	155,93		155,93	100		100
2.	продукту									
	Середньорічна кількість учнів	1 269		1 269	1 273		1 273	100		100
3.	ефективності									
	Середня заробітна плата	9,693		9,693	13,280		13,280	137		137
4.	якості									
	Відсоток випускників 9-х та 11-х класів, які отримали атестати та свідоцтва з відзнакою від загальної кількості випускників	13		13	16		16	123		123
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Зміна результативних показників відбулась за рахунок підвищення посадових окладів та збільшення кількості випускників 9-х та 11-х класів, які отримали атестати та свідоцтва з відзнакою										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованості на початок та кінець 2021 року немає.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на доступність та безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

стимулювання педагогічних працівників для подальшого підвищення якості роботи

довгострокових наслідків бюджетної програми

надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти, підвищення її якості

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611034
(КПКВК МБ)

0910
(KΦKBK) T

Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання освіти в дитячих будинках 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	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Видатки (надані кредити)	3 024,225	0,000	3 024,225	3 004,719	0,000	3 004,719	-19,506	0,000	-19,506

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника

Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.

	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата харчування та послуг)	3 024,225		3 024,225	3 004,719		3 004,719	-19,506	0,000	-19,506

Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника

Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.

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	X	0	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року		0	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата харчування та послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	1,00		1,00	1,00		1,00	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	14,30		14,30	15,67		15,67	1,37	0	1,37
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	2,00		2,00	2		2	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	16,30		16,3	17,67		17,67	1,37	0	1,37
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення результативного показника відбулось за рахунок збільшення кількості педагогічних працівників у зв'язку із розширенням дошкільного підрозділу.										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	60		0	53		0	-7	0	-7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось у зв'язку із фактичним зарахуванням дітей до закладу.										
3.	ефективності									
	Середня заробітна плата	12,673		12,673	11,599		11,599	-1,074	0	-1,074
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
По загальному фонду зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів та зменшення кількості вихованців.										
4.	якості									
	Відсоток випускників, які продовжують навчання	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок економії бюджетних коштів по видатках на оплату праці з нарахуваннями.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)	2 640,864		2 640,864	3 004,719	0,000	3 004,719	114		114
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок підвищення посадових окладів.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	2 640,864		2 640,864	3 004,719	0,000	3 004,719	114		114
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.										
1.	затрат									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	14,30		14,30	15,67		15,67	110		110
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	2,00		2,00	2		2,00	100		100
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	16,30		16,30	17,67		17,67	108		108
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	56		56	53		53	95		95
3.	ефективності									
	Середня заробітна плата	11,035		11,035	11,599		11,599	105		105
4.	якості									
	Відсоток випускників, які продовжують навчання	100		100	100		100	100		100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Зміна результативних показників відбулась за рахунок збільшення кількості педагогічних працівників відповідно до потреб закладу та видатків на оплату праці.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованості на початок та кінець 2021 року немає.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

виховання громадянина України

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

забезпечення доступності й відкритості освіти для дітей, що потребують соціального захисту створення умов для реалізації права дітей, які потребують соціального захисту, на освіту та виховання

довгострокових наслідків бюджетної програми

здійснення соціально-правової підтримки дітей із незахищених верств населення.

забезпечення всебічного розвитку, фізичного, соціального та психічного здоров'я вихованців.

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611061
(КПКВК МБ)

$$\frac{0921}{(\text{K}\Phi\text{K}\text{B}\text{K})^1}$$

Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладів загальної середньої освіти

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)		7 500,000	7 500,000		7 487,170	7 487,170		-12,830	-12,830
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.										
	в т.ч.									
1.1	Проведення капітального ремонту будівель закладів загальної середньої освіти		7 500,000	7 500,000		7 487,170	7 487,170		-12,830	-12,830
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	7 500,00	7 487,17	-12,83
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	7 500,00	7 487,17	-12,83
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському фізико-математичному ліцею № 27 Харківської міської ради		3 500,00	3 500,00		3 500,00	3 500,00		0,00	0,00
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківській загальноосвітній школі-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради		4 000,00	4 000,00		3 987,17	3 987,17		-12,83	-12,83
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському фізико-математичному ліцею № 27 Харківської міської ради		1,00	1,00		1,00	1,00	0	0	0
	Кількість будівель в Харківській загальноосвітній школі-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради		1,00	1,00		1,00	1,00	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського фізико-математичного ліцею № 27 Харківської міської ради		3 500,00	3 500,00		3 500,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
	Середні витрати на 1 будівлю Харківської загальноосвітньої школи-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради		4 000,00	4 000,00		3 987,17	3 987,17	0,00	-12,83	-12,83
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському фізико-математичному ліцею № 27 Харківської міської ради		100	100		100	100	0,0	0,0	0,0
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківській загальноосвітній школі-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради		100	100		100	100	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)		1 450,000	1 450,000		7 487,170	7 487,170		516	516
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення видатків відбулось у зв'язку із фінансуванням більшої кількості закладів освіти на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт та збільшенням обсягу робіт										
	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		1 450,000	1 450,000		7 487,170	7 487,170		516	516
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення видатків відбулось у зв'язку із фінансуванням більшої кількості закладів освіти на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт та збільшенням обсягу робіт										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському фізико-математичному ліцею № 27 Харківської міської ради		1 450,00	1 450,00		3 500,00	3 500,00		241	241
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківській загальноосвітній школі-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради					3 987,17	3 987,17			
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському фізико-математичному ліцею № 27 Харківської міської ради		1,00	1,00		1,00	1,00		100	100
	Кількість будівель в Харківській загальноосвітній школі-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради					1,00	1,00			
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського фізико-математичного ліцею № 27 Харківської міської ради		1 450,00	1 450,00		3 500,00	3 500,00		241	241
	Середні витрати на 1 будівлю Харківської загальноосвітньої школи-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради					3 987,17	3 987,17			
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському фізико-математичному ліцею № 27 Харківської міської ради		100	100		100	100		100	100
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківській загальноосвітній школі-інтернат I-II ступенів №14 Харківської міської ради		100	100		100	100		100	100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Збільшення видатків відбулось у зв'язку із фінансуванням більшої кількості закладів освіти на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт та збільшенням обсягу робіт										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованості на початок та кінець 2021 року немає.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на доступність та безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти.

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

створення належних умов для функціонування закладів загальної середньої освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

надання загальної середньої освіти у належних умовах для функціонування закладів

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611064
(КПКВК МБ)

0910
(КФКВК) ¹

Забезпечення належних умов для виховання та розвитку дітей-сиріт і дітей, позбавлених батьківського піклування, в дитячих будинках

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування дитячого будинку

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)		3 000,000	3 000,000		2 999,223	2 999,223		-0,777	-0,777
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.										
	в т.ч.									
1.1	Проведення капітального ремонту будівлі закладу		3 000,000	3 000,000		2 999,223	2 999,223		-0,777	-0,777
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	3 000,00	2 999,22	-0,78
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	3 000,00	2 999,22	-0,78
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

(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
Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському дитячому будинку "Родина" Харківської міської ради		3 000,00	3 000,00		2 999,22	2 999,22		-0,78	-0,78
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському дитячому будинку "Родина" Харківської міської ради		1,00	1,00		1,00	1,00	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського дитячого будинку "Родина" Харківської міської ради		3 000,00	3 000,00		2 999,22	2 999,22	0,00	-0,78	-0,78
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському дитячому будинку "Родина" Харківської міської ради		100	100		100	100	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)		1 418,816	1 418,816		2 999,223	2 999,223		211	211
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення видатків відбулось у зв'язку із збільшенням обсягу ремонтно-відновлювальних робіт										
	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		1 418,816	1 418,816		2 999,223	2 999,223		211	211
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення видатків відбулось у зв'язку із збільшенням обсягу ремонтно-відновлювальних робіт										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському дитячому будинку "Родина" Харківської міської ради		1 418,816	1 418,816		2 999,223	2 999,223		211	211
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському дитячому будинку "Родина" Харківської міської ради		1,00	1,00		1,00	1,00		100	100
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського дитячого будинку "Родина" Харківської міської ради		1 418,816	1 418,816		2 999,223	2 999,223		211	211
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському дитячому будинку "Родина" Харківської міської ради		100	100		100	100		100	100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Зміна результативних показників відбулась за рахунок показника затрат										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованості на початок та кінець 2021 року немає.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

створення належних умов для реалізації права дітей, які потребують соціального захисту, на освіту та виховання

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

створення належних умов для реалізації права дітей, які потребують соціального захисту, на освіту та виховання

довгострокових наслідків бюджетної програми

створення належних умов проживання, навчання, виховання та розвитку дітей

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1.	0600000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611070 (КПКВК МБ)	0960 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (КФКВК) ¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб дівчат і хлопців у сфері позашкільної освіти з урахуванням їх віку та місця проживання

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)	30 250,157	8 764,995	39 015,152	30 245,735	4 557,214	34 802,949	-4,422	-4 207,781	-4 212,203
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок нарахування на оплату праці, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв. Зменшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	30 250,157	8 527,795	38 777,952	30 245,735	4 344,022	34 589,757	-4,422	-4 183,773	-4 188,195
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок нарахування на оплату праці, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв. Зменшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		237,200	237,200		213,192	213,192	0,000	-24,008	-24,008
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично заключених договорів										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	8 764,995	4 557,214	-4 207,781
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	8 527,795	4 344,022	-4 183,773
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	237,200	213,192	-24,008
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових відбулось за рахунок ненадходжень запланованих прогнозних витрат за додаткові освітні послуги.				
3.	Залишок на кінець року		873,101	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	873,101	
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
Залишок утворився за рахунок надходження плати за надані додаткові освітні послуги та благодійні внески, які передбачають витратити не в бюджетному році, а за навчальний рік згідно роботи та потреб закладу.				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	90,78	26,06	116,84	90,78	26,06	116,84	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	3,00		3,00	3,00		3,00	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	57,5	12,8	70,3	57,50	12,80	70,3	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	107,5	32,95	140,45	107,50	32,95	140,45	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	258,78	71,81	330,59	258,78	71,81	330,59	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	3 799	1 602	5 401	3 710	1 053	4 763	-89,0	-549,0	-638,0
	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	1 976	296	2 272	2 284	386	2 670	308,0	90,0	398,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зміна результативних показників відбулась за рахунок фактичного відвідування закладу дітьми та кількості вихованців-учасників змагань.										
3.	ефективності									
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	7,963	5,471	13,434	8,152	4,328	12,480	0,189	-1,143	-0,954
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між показниками виникли внаслідок зменшення фактичної кількості дітей, укладених договорів та ненадходження коштів спеціального фонду.										
4.	якості									
	Кількість масових заходів (конкурси, змагання, фестивалі, виставки, тощо) міського рівня і вище, в яких взяли участь вихованці	74	22	96	82	29	111	8	7	15
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Незначне зниження захворюваності та зростання кількості вакцинованих від коронавірусу позитивно вплинули на збільшення кількості проведених масових заходів, в яких взяли участь вихованці закладу.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Палац є організатором проведення постійних масових заходів міського та всеукраїнського рівнів. Навчально-виховна робота є основним видом діяльності закладу. На теперішній час в Палаці активно працюють гуртки, секції, творчі колективи. Досягнення дитячих колективів мають досить високий рівень.										

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)	24 589,691	4 105,377	28 695,068	30 245,735	4 557,214	34 802,949	123	111	121
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулося за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	24 142,425	3 892,221	28 034,646	30 245,735	4 344,022	34 589,757	125	112	123
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулося за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги.										
	в т.ч.									
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	90,78	27,12	117,897	90,78	26,06	116,84	100	96	99
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	3,00		3,00	3,00		3,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	57,50	13,13	70,63	57,50	13,13	70,63	100	100	100
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	107,50	32,62	140,12	107,50	32,62	140,12	100	100	100
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	258,78	72,87	331,65	258,78	71,81	330,59	100	99	100
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	3 689	1 313	5 002	3 710	1 053	4 763	101	80	95
	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	800	80	880	2 284	386	2 670	286	483	303
3.	ефективності									
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	6,666	3,127	9,792	8,152	4,328	12,480	122	138	127
4.	якості									
	Кількість масових заходів (конкурси, змагання, фестивалі, виставки, тощо) міського рівня і вище, в яких взяли участь вихованці	20	5	25	82	29	111	410	580	444
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Зміна динаміки результативних показників пояснюється фактичною кількістю дітей. Разом із тим, незначне зниження захворюваності та зростання кількості вакцинованих від коронавірусу позитивно вплинули на збільшення кількості проведених масових заходів, в яких взяли участь вихованці закладу.										
	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		213,156	213,156		213,192	213,192		100	100
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Обсяги проведених видатків залишились майже на рівні минулого року і склали 100%										
	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 р.	447,266		447,266						
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
На початок 2020 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 447,266 грн за оплату наданих послуг, яка була повністю погашена в першому кварталі. У 2021 році відбулось повне освоєння коштів без допущення кредиторської заборгованості.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На кінець 2021 року виникла дебіторська заборгованість за КЕКВ 2210 "Інші поточні видатки" в сумі 28,567 тис.грн - сума витрат на передплату вітчизняних періодичних друкованих видань на 2022 рік. Кредиторська заборгованість відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

управління навчально-пізнавальною діяльністю учнів, забезпечення умов для індивідуального розвитку дітей, досягнення ними рівня навченості з урахуванням їх пізнавальних інтересів

вдосконалення системи планування та координації діяльності всіх ланок навчально-виховного процесу, внутрішнього контролю, інформаційного та науково-методичного забезпечення діяльності Палацу

створення умов для постійного професійного вдосконалення педагогічних працівників, підвищення їх майстерності, вивчення та впровадження в навчально-виховний процес кращого педагогічного досвіду

ефективності бюджетної програми

Протягом навчального року педагогічний колектив Палацу продовжив роботу над створенням умов для творчої самореалізації вихованців, формуванням особистих рис громадянина України, виявленням обдарованих дітей, розвитком стійких професійних інтересів та нахилів. Значна увага приділялась опрацюванню теоретичних та практичних питань виявлення та розвитку особистісно-професійних якостей вихованців через включення гуртківців в колективні форми творчої діяльності, залучення дітей та підлітків до участі у масових заходах різного рівня.

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

створенням умов для творчої самореалізації вихованців

формуванням особистих рис громадянина України

виявлення обдарованих дітей, розвиток стійких професійних інтересів та нахилів

залучення дітей та підлітків до участі у масових заходах різного рівня.

довгострокових наслідків бюджетної програми

організація змістовної дозвільно-розважальної діяльності, пошук нових форм організації та проведення масових заходів;
ставлення до життя;

удосконалення умов та положень фестивалів та конкурсів з урахуваннями досвіду роботи з їх проведення;

подальше оновлення змісту і форм масової виховної роботи, удосконалення їх методичного забезпечення, розвиток багатоваріативних напрямків виховної роботи відповідно до вимог і потреб суспільства

Начальник планово-економічного відділу



(підпис)

О.Б. Стоцька

(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. $\frac{600000}{(\text{КПКВК МБ})}$

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611141
(КПКВК МБ)

0990
(КФКВК) ¹

Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення контролю за господарською діяльністю закладів та установ освіти міста.

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)	770,673	49,590	820,263	770,573	49,590	820,163	-0,100	0,000	-0,100
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями та фактично наданих послуг										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	770,673		770,673	770,573		770,573	-0,100	0,000	-0,100
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями та фактично наданих послуг										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)		49,590	49,590		49,590	49,590	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	49,590	49,590	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	49,590	49,590	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Заплановані показники виконані у повному обсязі				
3.	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	6,00		6,00	6,00		6,00	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	6,00		6,00	6,00		6,00	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
2.	продукту									
	Кількість установ, де проведено капітальний ремонт	157		157	185		185	28	0	28
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення результативного показника відбулось за рахунок збільшення кількості закладів та установ, де проведено капітальний ремонт.										
3.	ефективності									
	Кількість охоплених контролем установ при виконанні капітального ремонту	157		157	185		185	28	0	28
	Кількість укладених договорів по навчальним закладах, щодо проведення ремонтних робіт	471		471	555		555	84	0	84
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення результативного показника відбулось за рахунок збільшення кількості закладів та установ, де проведено капітальний ремонт та кількості укладених договорів по цих закладах та установах										
4.	якості									
	Динаміка кількості закладів, які охоплені контролем за виконанням капітальних ремонтів	100		100	100		100	0	0	0
	Відсоток перевірених актів виконаних робіт по навчальних закладах	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Використання коштів за напрямами бюджетної програми виконано на 100 %.										

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)	618,676	99,891	718,567	770,573	49,590	820,163	125	50	114
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, вартості утримання та експлуатаційне обслуговування орендованого приміщення. Зменшення надходжень видатків у звітному році по спеціальному фонду відбулось за рахунок фактичної потреби в закупівлі обладнання довгострокового користування										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	618,676		618,676	770,573		770,573	125		125
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, вартості утримання та експлуатаційне обслуговування орендованого приміщення.										
	в т.ч.									
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	6,00		6,00	6,00		6,00	100		100

	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	6,00		6,00	6,00		6,00	100		100
2.	продукту									
	Кількість установ, де проведено капітальний ремонт	198		198	185		185	93		93
3.	ефективності									
	Кількість охоплених контролем установ при виконанні капітального ремонту	198		198	185		185	93		93
	Кількість укладених договорів по навчальним закладах, щодо проведення ремонтних робіт	594		594	555		555	93		93
4.	якості									
	Динаміка кількості закладів, які охоплені контролем за виконанням капітальних ремонтів	100		100	100		100	100		100
	Відсоток перевірених актів виконаних робіт по навчальних закладах	100		100	100		100	100		100

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Динаміка результативних показників зменшилась відповідно до потреб та фактичного обсягу ремонтно-відновлювальних робіт

	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)		99,891	99,891		49,590	49,590		50,00	50,00
--	--	--	--------	--------	--	--------	--------	--	-------	-------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Зменшення надходжень видатків у звітному році по спеціальному фонду відбулось за рахунок фактичної потреби в закупівлі обладнання довгострокового користування

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Створення безпечного освітнього середовища та сучасної матеріально-технічної бази навчальних закладів

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Проведення аналізу та системної роботи з розвитку матеріально-технічної бази.

Здійснення оперативного контролю щодо забезпечення безперебійного та сталого функціонування навчальних закладів.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Необхідність постійної модернізації будівель та споруд навчальних закладів, оновлення дитячих ігрових майданчиків та благоустрою територій. Охоплення контролем установ при виконанні зазначених робіт.

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

- | | | |
|----|-----------------------|--|
| 1. | 600000
(КПКВК МБ) | Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | 0610000
(КПКВК МБ) | Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0611142
(КПКВК МБ) | 0990
(КФКВК) ¹ Інші програми та заходи у сфері освіти
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Створення умов для інноваційного розвитку освітньої галузі міста відповідно до потреб та запитів громади згідно із сучасними вимогами суспільства та реаліями часу.

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)	9 163,811	1 428,590	10 592,401	9 161,897	1 428,587	10 590,484	-1,914	-0,003	-1,917
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
За результатами публічних закупівель виникла економія бюджетних коштів										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (придбання товарів, оплата послуг, оплата заходів, виплата стипендій та грошового стимулювання)	7 397,051		7 397,051	7 395,137		7 395,137	-1,914	0,000	-1,914
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
За результатами публічних закупівель, за рахунок послуг та окремих заходів по реалізації державних (регіональних) програм виникла економія бюджетних коштів										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		695,540	695,540		695,537	695,537	0,000	-0,003	-0,003
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
За результатами публічних закупівель виникла економія бюджетних коштів										
1.3	Виконання та реалізація проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	1 766,760	733,050	2 499,810	1 766,760	733,050	2 499,810	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Заходи виконані в повному обсязі.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	1 428,590	1 428,587	-0,003
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	1 428,590	1 428,587	-0,003
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
За результатами публічних закупівель виникла економія бюджетних коштів				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (придбання товарів, оплата послуг, оплата заходів, виплата стипендій та грошового стимулювання)										
1.	затрат									
	Витрати на функціонування інтернет вузла "Освіта Харкова"	49,200		49,200	49,200		49,200	0,000	0,000	0,000
	Обсяги видатків на придбання та оновлення технологічного обладнання для навчальних закладів	333,384		333,384	333,384	201,527	534,911	0,000	201,527	201,527
	Витрати на виплату стипендій "Обдарованість" та "Кращий учень навчального закладу"	2 977,063		2 977,063	2 976,010		2 976,010	-1,053	0,000	-1,053
	Витрати на проведення турнірів, змагань, кубків, міських конкурсів та прийомів	280,613		280,613	279,903		279,903	-0,710	0,000	-0,710
	Обсяги видатків на придбання м'якого інвентарю та меблів	3 025,136		3 025,136	3 025,129		3 025,129	-0,007	0,000	-0,007
	Витрати на надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	281,111		281,111	280,968		280,968	-0,143	0,000	-0,143
	Витрати на здійснення матеріального відзначення учнів-випускників закладів загальної середньої освіти, які отримали 200-бальний результат за виконання сертифікаційної роботи	450,544		450,544	450,543		450,543	-0,001	0,000	-0,001
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель										
2.	продукту									
	Кількість навчальних закладів в яких буде оновлено технологічне обладнання	28,00		28,00	28,00		28,00	0	0	0
	Загальна кількість ПК у ЗСО	9 381		9 381	9 381		9 381	0	0	0
	Кількість стипендіатів "Обдарованість" та "Кращий учень навчального закладу"	360		360	360		360	0	0	0
	Кількість навчальних закладів в яких буде здійснено придбання меблів та м'якого інвентарю	35		35	35		35	0	0	0
	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	155		155	155		155	0	0	0
	Кількість 200 бальних результатів учнів-випускників закладів загальної середньої освіти	36		36	36		36	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
3.	ефективності									
	Середній вік ПК у складі НКК	2 012		2 012	2 012		2 012	0,000	0,000	0,000
	Витрати на 1 стипендіата "Обдарованість" та "Кращий учень навчального закладу"	0,689		0,689	0,689		0,689	0,000	0,000	0,000
	Витрати на 1 навчальний заклад на придбання м'якого інвентарю та меблів	86,432		86,432	86,432		86,432	0,000	0,000	0,000
	Розмір допомоги	1,81		1,81	1,81		1,81	0,00	0,00	0,00
	Середні витрати матеріального відзначення на 1 учня-випускника, який отримав 200-бальний результат за виконання сертифікаційної роботи з урахуванням банківських послуг	12,515		12,52	12,515		12,52	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
4.	якості									
	Відсоток забезпеченості доступом до мережі Інтернет закладів освіти	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0
	Відсоток забезпеченості закладів оновленим технологічним обладнанням від загальної кількості навчальних закладів	7		7	7		7	0,0	0,0	0,0
	Відсоток забезпеченості закладів придбаним м'яким інвентарем та меблями від загальної кількості навчальних закладів	8		8	8		8	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)										
1.	затрат									
	Витрати на навчально-комп'ютерний комплекс		494,010	494,010		494,010	494,010	0,000	0,000	0,000
	Обсяги видатків на придбання та оновлення технологічного обладнання для навчальних закладів		201,530	201,530		201,527	201,527		-0,003	-0,003
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель										
2.	продукту									
	Кількість придбаних навчально – комп'ютерних комплексів		3	3		3	3	0	0	0
	Кількість навчальних закладів в яких буде оновлено технологічне обладнання		7	7		7	7	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

3.	ефективності									
	Витрати на 1 навчально-комп'ютерний комплекс		164,670	164,670		164,670	164,670	0,000	0,000	0,000
	Витрати на 1 навчальний заклад на придбання та оновлення технологічного обладнання		28,790	28,790		28,790	28,790	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

[illegible]

4.	якості									
	Відсоток забезпеченості закладів оновленим технологічним обладнанням від загальної кількості навчальних закладів		2	2		2	2	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

Виконання та реалізація проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)

1.	затрат									
	Обсяг видатків на реалізацію проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	1 766,760	733,050	2 499,810	1 766,760	733,050	2 499,810	0	0	0
2.	продукту									
	Кількість проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	2,00	1,00	3,00	2,00	1,00	3,00	0	0	0
3.	ефективності									
	Витрати на реалізацію 1 проєкту-переможця громадського бюджету (бюджету участі)	883,380	733,050	1 616,430	883,380	733,05	1 616,430	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

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)	7 069,086	4 463,250	11 532,336	9 161,897	1 428,587	10 590,484	130	32	92
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення обсягу видатків по загальному фонду у звітному році відбулось за рахунок збільшення сум на придбання меблів, м'якого інвентарю, виплат стипендій, проведення турнірів, змагань, кубків, міських конкурсів та прийомів. По спеціальному фонду зменшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок зменшення фінансування на оновлення навчально-комп'ютерних комплексів та технологічного обладнання.										
	Поточні видатки (придбання товарів, оплата послуг, оплата заходів, виплата стипендій та грошового стимулювання)	4 384,044		4 384,044	7 395,137		7 395,137	169		169
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення обсягу видатків по загальному фонду у звітному році відбулось за рахунок збільшення сум на придбання меблів, м'якого інвентарю, виплат стипендій, проведення турнірів, змагань, кубків, міських конкурсів та прийомів.										
1.	затрат									
	Витрати на функціонування інтернет вузла "Освіта Харкова"	48		48	49,2		49,2	103		103
	Витрати на виплату стипендій "Обдарованість" та "Кращий учень навчального закладу"	2 016,004		2 016,004	2 976,010		2 976,010	148		148
	Витрати на проведення турнірів, змагань, кубків, міських конкурсів та прийомів	146,402		146,402	279,903		279,903	191		191
	Обсяги видатків на придбання м'якого інвентарю та меблів	1 554,853		1 554,853	3 025,129		3 025,129	195		195
	Витрати на надання допомоги дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, яким виповнюється 18 років	280,968		280,968	280,968		280,968	100		100

	Витрати на здійснення матеріального відзначення учнів-випускників закладів загальної середньої освіти, які отримали 200-бальний результат за виконання сертифікаційної роботи	337,817			450,543		450,543	133		133
	Обсяги видатків на придбання та оновлення технологічного обладнання для навчальних закладів				333,384		333,384			
2.	продукту									
	Загальна кількість ПК у ЗСО	8491		8491	9 381		9381	110		110
	Кількість стипендіатів "Обдарованість" та "Кращий учень навчального закладу"	360		360	360		360	100		100
	Кількість навчальних закладів в яких буде здійснено придбання меблів та м'якого інвентарю	21		21	35		35	167		167
	Середньорічна кількість одержувачів допомоги	155		155	155		155	100		100
	Кількість 200 бальних результатів учнів-випускників закладів загальної середньої освіти	27			36		36	133		133
3.	ефективності									
	Середній вік ПК у складі НКК	2012		2012	2012		2012	100		100
	Витрати на 1 стипендіата "Обдарованість" та "Кращий учень навчального закладу"	0,467		0,467	0,689		0,689	148		148
	Витрати на 1 навчальний заклад на придбання м'якого інвентарю та меблів	74,041		74,041	86,432		86,432	117		117
	Розмір допомоги	1,810		1,810	1,810		1,810	100		100
	Середні витрати матеріального відзначення на 1 учня-випускника, який отримав 200-бальний результат за виконання сертифікаційної роботи з урахуванням банківських послуг	12,512			12,515		12,515			
4.	якості									
	Відсоток забезпеченості доступом до мережі Інтернет закладів освіти	100		100	100		100	100		100

	Відсоток забезпеченості закладів оновленим технологічним обладнанням від загальної кількості навчальних закладів		0	0	7		7			0
	Відсоток забезпеченості закладів придбаним м'яким інвентарем та меблями від загальної кількості навчальних закладів	5	0	5	8		8	160		160
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Динаміка результативних показників збільшувалась або зменшувалась відповідно до фінансування даної категорії та відвідування заходів учасниками										
	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		4 199,370	4 199,370		695,537	695,537		16,563	16,563
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Зменшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок зменшення фінансування на оновлення навчально-комп'ютерних комплексів та технологічного обладнання										
1.	затрат									
	Витрати на навчально-комп'ютерний комплекс		1 841,202	1841,202		494,010	494,010		27	27
	Обсяги видатків на придбання та оновлення технологічного обладнання для навчальних закладів		1 879,168	1 879,168		201,527	201,527		11	11
2.	продукту									
	Кількість придбаних навчально – комп'ютерних комплексів		12	12		3	3		25	25
	Кількість навчальних закладів в яких буде оновлено технологічне обладнання		101	101		7	7		7	7
3.	ефективності									
	Витрати на 1 навчально-комп'ютерний комплекс		146,767	146,767		164,670	164,670		112	112

	Витрати на 1 навчальний заклад на придбання та оновлення технологічного обладнання		18,606	18,606		28,790	28,790		155	155
4.	якості									
	Відсоток забезпеченості закладів оновленим технологічним обладнанням від загальної кількості навчальних закладів	0	24	24		2	2		8	8

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Динаміка результативних показників збільшилась або зменшилась відповідно до потреб та фінансування у звітному році.

Виконання та реалізація проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	2 685,042	263,880	2 948,922	1 766,760	733,050	2 499,810	66	66
---	-----------	---------	-----------	-----------	---------	-----------	----	----

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Зміна обсягів видатків відбулась за рахунок зменшення кількості переможців громадського бюджету та сум реалізованих проєктів

1.	затрат									
	Обсяг видатків на реалізацію проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	2 685,042	263,880	2 948,922	1 766,760	733,050	2 499,810	66	278	344
2.	продукту									
	Кількість проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	2,00	2,00	4,00	2,00	1,00	3,00	100	50	150
3.	ефективності									
	Витрати на реалізацію 1 проєкту-переможця громадського бюджету (бюджету участі)	1 342,521	131,940	1 474,461	883,380	733,05	833,270	-459,141	601,110	141,969

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Зміна динаміки результативного показника відбулась за рахунок обсягу видатків та кількості проєктів-переможців громадського бюджету.

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованостей на початок та кінець 2021 року не було.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Зміцнення та розвиток матеріально-технічної бази закладів освіти за рахунок проведення капітальних ремонтів, придбання меблів та м'якого інвентарю, обладнання для харчоблоків закладів освіти, прального обладнання для дошкільних навчальних закладів, оновлення матеріальної бази навчальних кабінетів (засобів навчання та навчального обладнання), спортивного обладнання та інвентарю.

Розвиток інформаційних технологій; оновлення обладнання комп'ютерних класів і доукомплектування існуючих; підтримка єдиного інформаційного простору навчальних закладів.

Подальший розвиток загальнооміської системи виявлення та відбору обдарованої молоді, забезпечення економічних і соціальних гарантій самореалізації особистості.

Соціальний захист дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування.

ефективності бюджетної програми

Успіхи системи освіти міста сприяють зміцненню іміджу Харкова як інтелектуальної столиці України.

Щороку учні загальноосвітніх навчальних закладів стають переможцями міжнародних учнівських олімпіад та інших престижних інтелектуальних змагань. Міська система учнівського турнірного руху забезпечує стабільно високі результати участі команд міста Харкова у всеукраїнських та міжнародних турнірах.

Збільшується кількість учнів, охоплених міськими інтелектуальними змаганнями та залучених до науково-дослідницької діяльності.

Успішно функціонує система соціальної підтримки обдарованої молоді.

Планомірно здійснюється оновлення меблів, м'якого інвентарю, прального та технологічного обладнання.

корисності бюджетної програми

- забезпечення якості та доступності послуг із дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти для різних категорій вихованців та учнів;
- розвиток моральних засад соціалізації особистості на основі традиційних цінностей українського суспільства;
- розвиток міської системи інтелектуальних змагань відповідно до потреб обдарованих учнів;
- підтримка та заохочення обдарованих учнів, які мають високі досягнення в навчанні, творчості, спорті, та їхніх педагогів;
- використання ресурсів позашкільної освіти для розширення можливостей вибору індивідуальних освітніх траєкторій та розвитку творчого потенціалу особистості;
- розвиток механізмів координації та інтеграції мережевої взаємодії в роботі з обдарованими дітьми та талановитою молоддю;
- формування здоров'я збереженого освітнього середовища, що враховує адаптаційні резерви школярів і забезпечує збереження їх психосоматичного здоров'я і духовно-моральний розвиток;
- удосконалення матеріально-технічної бази навчальних закладів;
- створення умов для функціонування у м. Харкові єдиного освітнього інформаційного середовища;
- виплата одноразової допомоги дітям сиротам та позбавленим батьківського піклування, яким виповнилось 18 років

довгострокових наслідків бюджетної програми

Стабільне ефективне функціонування системи роботи з обдарованою молоддю, здатної оперативно реагувати на виклики сучасності.

Створення безпечного освітнього середовища та сучасної матеріально-технічної бази навчальних закладів.

Покращення показника кількості учнів на 1 ПК.

Підвищення якості освіти шляхом осучаснення технологій навчання.

Соціальний захист дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування.

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1.	0600000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611151 (КПКВК МБ)	0990 (КФКВК) ¹

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

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)	1 290,030	277,850	1 567,880	1 275,601	277,815	1 553,416	-14,429	-0,035	-14,464
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фонду оплати праці, придбання товарів, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв, фактично укладених договорів.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	1 290,030		1 290,030	1 275,601		1 275,601	-14,429	0,000	-14,429
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фонду оплати праці, придбання товарів, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		277,850	277,850		277,815	277,815	0,000	-0,035	-0,035
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	277,850	277,815	-0,035
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	277,850	277,815	-0,035
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	0,0	0,0	0,0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	5,00		5,00	5,00		5,00	0,0	0,0	0,0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,71		1,71	1,67		1,67	0,0	0,0	0,0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	6,71		6,71	6,67		6,67	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	1 615		1 615	1 640		1 640	25	0	25
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Результативний показник збільшився у зв'язку з фактичним зверненням дітей до закладу										
3.	ефективності									
	Кількість наданих витягів, рекомендацій щодо навчання та надання допомоги дітям	1 615		1 615	1 640		1 640	25	0	25
	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	15		15	1 667		1 667	1 652	0	1 652

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Збільшення результативного показника відбулось внаслідок фактичного звернення дітей до закладу та неврахування при плануванні проведених індивідуальних заходів з батьками.

Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)	
--	--

1.	затрат									
	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування		277,850	277,85		277,815	277,815	0	-0,035	-0,035

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів

2.	продукту									
	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування		15,00	15,00		29,00	29,00	0	14	14

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Збільшення результативного показника відбулось за рахунок фактичної кількості придбаного обладнання.

3.	ефективності									
	Середня вартість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю виробу		18,523	18,523		9,580	9,580	0,000	-8,944	-8,944

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками	
---	--

Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактичної кількості придбаного обладнання.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників	
--	--

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

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)	820,631	11,734	832,365	1 275,601	277,815	1 553,416	155,00	2 368,00	187,00

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги. Збільшення надходжень видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок придбань предметів довгострокового користування.

	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	799,631	10,16	809,791	1 275,601		1 275,601	160,00		160,00
--	--	---------	-------	---------	-----------	--	-----------	--------	--	--------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги.

	в т.ч.									
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	5,00		5,00	5,00		5,00	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,50		1,50	1,67		1,67	111		111
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	6,50		6,50	6,67		6,67	103		103

2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	1 283		1 283	1 640		1 640	128		128
3.	ефективності									
	Кількість наданих витягів, рекомендацій щодо навчання та надання допомоги дітям	1 283		1 283	1 640		1 640	128		128
	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	1 948		1 948	1 667		1 667	86		86

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Збільшення динаміки результативного показника затрат в звітному році зумовлено введенням 0,5 ставки прибиральника службових приміщень. Зміна динаміки по результативних показникам продукту та ефективності зумовлено зверненням дітей до закладу та продовженням карантинних заходів пов'язаних з запобіганням поширенню коронавірусу COVID-19.

	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		1,574	1,574		277,815	277,815		17 650	17 650
--	--	--	-------	-------	--	---------	---------	--	--------	--------

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

у звітному році придбано предмети довгострокового користування

	Погашення кредиторської заборгованості	21,000		21,000			0,000	0		0
--	--	--------	--	--------	--	--	-------	---	--	---

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

у звітному році кредиторська заборгованість відсутня

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованості у 2021 році відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної та безплатної початкової й середньої освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611152
(КПКВК МБ)

0990	субвенції
(КФКВК) ¹	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

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)	4 050,380	277,850	4 328,230	3 635,779	277,815	3 913,594	-414,601	-0,035	-414,636
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	4 050,380		4 050,380	3 635,779		3 635,779	-414,601	0,000	-414,601
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату праці з нарахуваннями.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	0,0	0,0	0,0
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	23,00		23,00	23,00		23,00	0,0	0,0	0,0
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	2,00		2,00	2,33		2,33	0,3	0,0	0,3
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	25,00		25,00	25,33		25,33	0,3	0,0	0,3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення результативного показника відбулось за рахунок введення посади завідувача філії										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	2 200		2 200	1 640		1 640	-560	0	-560
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Результативний показник зменшився у зв'язку з фактичним зверненням дітей до закладу										
3.	ефективності									
	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	2 300		2 300	1 667		1 667	-633	0	-633
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення показника відбулось у зв'язку із фактичною кількістю проведених заходів.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

№ 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)	1 729,959		1 729,959	3 635,779		3 635,779	210,00		210,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів та збільшення кількості педагогічних працівників.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	1 729,959		1 729,959	3 635,779		3 635,779	210,00		210,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів та збільшення кількості педагогічних працівників.										
	в т.ч.									
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	15,67		15,67	23,00		23,00	147		147
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	1,33		1,33	2,33		2,33	175		175
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	17,00		17,00	25,33		25,33	149		149
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	1 283		1 283	1 640		1 640	128		128
3.	ефективності									
	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	1 948		1 948	1 667		1 667	86		86
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Збільшення динаміки результативного показника затрат в звітному році зумовлено приведення нормативного рохрахунку штатних одиниць відповідно до постанови КМУ від 12.07.2017р. № 545. Зменшення динаміки по результативних показнику ефективності зумовлено фактичним зверненням дітей до закладу та продовженням карантинних заходів пов'язаних з запобіганням поширенню коронавірусу COVID-19.										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованості у 2021 році відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної та безплатної початкової й середньої освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією (крім залишку коштів, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді)

3. 0611154
(КПКВК МБ)

0990	попередньому бюджетному періоді)
(КФКВК) 1	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладу

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)	87,83	2 144,79	2 232,62	87,83	2 128,78	2 216,60	0,00	-16,01	-16,01
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель та фактично укладених договорів.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення протипожежної безпеки закладу	87,83		87,83	87,83		87,83	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
1.2	Проведення капітального ремонту в закладі		2 144,79	2 144,79		2 128,78	2 128,78	0,00	-16,01	-16,01
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	2 144,79	2 128,78	-16,01
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	2 144,79	2 128,78	-16,01
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

(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
Забезпечення протипожежної безпеки закладу										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на встановлення автоматичної протипожежної сигналізації	87,828		87,828	87,827		87,827	-0,001	0,000	-0,001.
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами фактично укладених договорів.										
2.	продукту									
	Кількість встановлених автоматичних систем протипожежної сигналізації	1,00		1,00	1,00		1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 автоматичну протипожежну сигналізацію	87,83		87,83	87,83		87,83	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
Проведення капітального ремонту в закладі										

1.	затрат									
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському інклюзивно-ресурсному центру Харківської міської ради		2 144,79	2 144,79		2 128,78	2 128,78	0,00	-16,01	-16,01
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок публічних закупівель.										
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському інклюзивно-ресурсному центрі Харківської міської ради		1,00	1,00		1,00	1,00	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради		2 144,79	2 144,79		2 128,78	2 128,78	0,00	-16,01	-16,01
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за результатами публічних закупівель.										
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському інклюзивно-ресурсному центрі Харківської міської ради		100,00	100,00		100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)	0,000	0,000	0,000	87,827	2 128,776	2 216,603			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
У 2021 році було виділено кошти на встановлення автоматичних систем протипожежної сигналізації та проведення капітального ремонту філії закладу										
	Забезпечення протипожежної безпеки закладу			0	87,827		87,827			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
У 2021 році було виділено кошти на встановлення автоматичних систем протипожежної сигналізації для локалізації та ліквідації пожежи на ранній стадії різних загорянь.										
	в т.ч.									
1.	затрат									
	Обсяг видатків на встановлення автоматичної протипожежної сигналізації			0,00	87,83		87,83			
2.	продукту									
	Кількість встановлених автоматичних систем протипожежної сигналізації			0,00	1,00		1,00			
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 автоматичну протипожежну сигналізацію			0,00	87,83		87,83			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
	Проведення капітального ремонту в закладі			0,000		2 128,776	2 128,776			

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

У 2021 році було виділено кошти для проведення капітального ремонту в будівлі філії закладу

1.	затрат									
	Обсяг видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському інклюзивно-ресурсному центру Харківської міської ради			0,00		2 128,78	2 128,78			
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському інклюзивно-ресурсному центру Харківської міської ради			0,00		1,00	1,00			
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради			0,00		2 128,78	2 128,78			
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському інклюзивно-ресурсному центру Харківської міської ради			0,00		100,00	100,00			

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість у 2021 році відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Створення належних умов для функціонування закладу

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної та безплатної початкової й середньої освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611160
(КПКВК МБ)

0990	Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників
(КФКВК) ¹	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів освіти

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)	6 811,870	601,466	7413,336	6 807,167	601,466	7 408,633	-4,703	0,000	-4,703
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок нарахування на оплату праці, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	6 811,870		6 811,870	6 807,167		6 807,167	-4,703	0,000	-4,703
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок видатків на оплату послуг та фактичного споживання енергоносіїв.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)		601,466	601,466		601,466	601,466	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	601,466	601,466	0,000
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	601,466	601,466	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Заплановані показники виконані у повному обсязі				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	17,00		17,00	17,00		17,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	2,00		2,00	2,00		2,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	5,00		5,00	5,00		5,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	2,00		2,00	2,00		2,00	0,00	0,00	0,00
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	26,00		26,00	26,00		26,00	0,00	0,00	0,00
	Витрати на здійснення грошового стимулювання професійної діяльності педагогів-переможців та лауреатів професійних конкурсів та наставників переможців всеукраїнських і міжнародних інтелектуальних змагань	1 140,68		1 140,68	1 140,68		1 140,68	0,00	0,00	0,00

	Витрати на здійснення грошового стимулювання педагогічних працівників, учні яких стали переможцями Міжнародних, Всеукраїнських олімпіад, конкурсів та турнірів	926,01		926,01	924,86		924,86	-1,15	0,00	-1,15
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактичних виплат педагогічним працівникам, які отримують грошове стимулювання.										
2.	продукту									
	Кількість педагогів-переможців та лауреатів професійних конкурсів та наставників переможців всеукраїнських і міжнародних інтелектуальних змагань	13,00		13,00	13,00		13,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість педагогічних працівників, які отримують грошове стимулювання, учні яких стали переможцями Міжнародних, Всеукраїнських олімпіад, конкурсів та турнірів	70,00		70,00	70,00		70,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 педагога-переможця/лауреата професійного конкурсу та наставника переможця всеукраїнського і міжнародного інтелектуального змагання	7,31		7,31	7,31		7,31	0,00	0,00	0,00
	Витрати на 1 педагогічного працівника, який отримує грошове стимулювання, учень якого став переможцем Міжнародних, Всеукраїнських олімпіад, конкурсів та турнірів	1,102		1,102	1,101		1,101	-0,001	0,000	-0,001
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зміна показника відбулась за рахунок зменшення обсягу видатків.										

Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)

1.	затрат									
	Обсяги видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування		601,466	601,466		601,466	601,466	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

2.	продукту									
	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування		30,00	30,00		31,00	31,00	0,00	1,00	1,00

Збільшення результативного показника відбулось за рахунок фактичної кількості придбаного обладнання довгострокового користування

3.	ефективності									
	Середня вартість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю виробу		20,049	20,049		19,402	19,402	0,000	-0,647	-0,647

Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично заключених договорів на придбання обладнання довгострокового користування.

4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування		100	100		100	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

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)	5 102,813	100,060	5 202,873	6 807,167	601,466	7 408,633	133	601	142
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, штатних одиниць, тарифів на комунальні послуги, придбання товарів та оплати послуг, придбання обладнання довгострокового користування.										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	5 089,250		5 089,250	6 807,167		6 807,167	134		134
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок підвищення посадових окладів, штатних одиниць, тарифів на комунальні послуги, придбання товарів та оплати послуг.										
	в т.ч.									
1.	затрат									
	Кількість закладів	1,00		1,00	1,00		1,00	100		100
	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	18,00		18,00	17,00		17,00	94		94
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	1,00		1,00	2,00		2,00	200		200
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	4,00		4,00	5,00		5,00	125		125
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,50		1,50	2,00		2,00	133		133
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	24,50		24,50	26,00		26,00	106		106
	Витрати на здійснення грошового стимулювання професійної діяльності педагогів-переможців та лауреатів професійних конкурсів та наставників переможців всеукраїнських і міжнародних інтелектуальних змагань	1 215,92		1 215,92	1 140,68		1 140,68	94		94
	Витрати на здійснення грошового стимулювання педагогічних працівників, учні яких стали переможцями Міжнародних, Всеукраїнських олімпіад, конкурсів та турнірів	970,78		970,78	924,86		924,86	95		95
2.	продукту									
	Кількість педагогів-переможців та лауреатів професійних конкурсів та наставників переможців всеукраїнських і міжнародних інтелектуальних змагань	16,00		16,00	13,00		13,00	81		81

	Кількість педагогічних працівників, які отримують грошове стимулювання, учні яких стали переможцями Міжнародних, Всеукраїнських олімпіад, конкурсів та турнірів	46,00		46,00	70,00		70,00	152		152
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 педагога-переможця/лауреата професійного конкурсу та наставника переможця всеукраїнського і міжнародного інтелектуального змагання	6,33		6,33	7,31		7,31	115		115
	Витрати на 1 педагогічного працівника, який отримує грошове стимулювання, учень якого став переможцем Міжнародних, Всеукраїнських олімпіад, конкурсів та турнірів	1,76		1,76	1,10		1,10	63		63
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Збільшення та зменшення динаміки по результативним показникам видатків та ефективності пояснюється зміною показників продукту										
	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)		100,060	100,06		601,466	601,466		601	601
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по спеціальному фонду відбулось за рахунок потреби в оновленні матеріально-технічної бази закладу										
1.	затрат									
	Обсяги видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування		100,060	100,060		601,466	601,466		601,000	601,000
2.	продукту									
	Кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування		5,00	5,00		31,00	31,00		620,00	620,00
3.	ефективності									
	Середня вартість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування на одиницю виробу		20,012	20,012		19,402	19,402		97,000	97,000
4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування		99	99		100	100		101	101
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Збільшення та зменшення динаміки результативних показників відбулось відповідно до збільшення фінансування і кількості придбаного обладнання.										
	Погашення кредиторської заборгованості	13,563		13,563			0	0		0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
У звітному році кредиторська заборгованість відсутня										

5.5. "Виконання інвестиційних (просектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість у 2021 році відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Професійна та педагогічна підтримка педагогічних працівників з питань впровадження компетентнісного, особистісно орієнтованого, діяльнісного, інклюзивного підходів до навчання здобувачів освіти, експериментальної та інноваційної діяльності нових освітніх технологій

Проведення масових заходів, спрямованих на поширення інформації стосовно дослідно-експериментальної, науково-пошукової роботи та інноваційної діяльності педагогічних працівників

Проведення міського конкурсу "Учитель року", інших фахових конкурсів і змагань педагогічних працівників

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Формування бази даних ефективного педагогічного досвіду, інноваційної діяльності педагогічних колективів та окремих працівників, сучасних науково-методичних матеріалів

Проведення масових заходів із педагогічними працівниками в рамках виконання міських освітніх проектів

Організація та проведення всеукраїнської і міжнародних науково-методичних семінарів, конференцій, практикумів, нарад, виставок тощо, здійснення обміну та взаємного стажування працівників, участь у міжнародних науково-методичних заходах

Сприяння професійному зростанню педагогічних працівників закладів освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Організаційно-методичне забезпечення реалізації міських програм та просектів у галузі освіти

Налагодження зв'язків та ефективної взаємодії з відповідними установами й закладами освіти різних регіонів України та зарубіжних країн

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

**Оцінка ефективності бюджетної програми
за 2021 рік**

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611181
(КПКВК МБ)

0990
(КФКВК) ¹

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок субвенції з державного
бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної
загальної середньої освіти "Нова українська школа"
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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)	39,095	26,062	65,157	39,001	25,715	64,716	-0,094	-0,347	-0,441

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника

Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.

	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	39,095	26,062	65,157	39,001	25,715	64,716	-0,094	-0,347	-0,441

Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника

Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	26,06	25,72	-0,35
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			0,00
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	26,06	25,72	-0,35
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів інших надходжень від планових відбулось за рахунок фактично заключених договорів на придбання товарів довгострокового користування.				
3.	Залишок на кінець року		0,00	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	39,095	26,062	39,095	39,001	25,715	39,001	-0,094	-0,347	-0,441
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.										
2.	продукту									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл), в яких здійснюється придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані у повному обсязі										
3.	ефективності									
	Витрати на 1 заклад, в які придбаються засоби навчання, сучасні меблі та комп'ютерне обладнання	19,548	13,031	32,579	19,501	12,858	32,358	-0,047	-0,174	-0,221
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.										
4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	100,00	100,00	100,00	99,76	98,67	98,43	-0,24	-1,33	-1,57
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів внаслідок фактично укладених договорів.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)	45,121	24,460	69,581	39,001	25,715	64,716	86	105	93
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Зміна надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок фактично виділених субвенційних коштів на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти в рамках реформи "Нова українська школа".										
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	45,12	24,46	69,58	39,00	25,72	64,72	86	105	93
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Зміна надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок фактично виділених субвенційних коштів на оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти в рамках реформи "Нова українська школа".										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	45,12	24,46	45,12	39,00	25,72	39,00	86	105	86
2.	продукту									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл), в яких здійснюється придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання	2	2	2	2	2	2	100	100	100
3.	ефективності									
	Витрати на 1 заклад, в які придбаються засоби навчання, сучасні меблі та комп'ютерне обладнання	22,561	12,230	34,791	19,501	12,858	32,358	86	105	93
4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	100	100	100	99,76	98,67	98	100	99	98
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Зміна динаміки результативних показників відбулося за рахунок зміни обсягів фінансування										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець 2021 року відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на доступність та безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти.

ефективності бюджетної програми

проведена робота щодо покращення матеріально-технічного забезпечення початкових класів шкіл та якості освіти

виконання заходів Концепції реалізації державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти «Нова українська школа» здійснювалось з дотриманням принципів ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів

корисності бюджетної програми

забезпечення доступності й відкритості освіти

розвиток навчально-матеріальної бази закладів

довгострокових наслідків бюджетної програми

підвищення якості освіти, оновлення змісту й осучаснення технологій навчання

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611182
(КПКВК МБ)

$$\frac{0990}{(\text{K}\Phi\text{K}\text{B}\text{K})^T}$$

Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"

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)	229,674	60,002	289,676	229,217	60,001	289,218	-0,457	-0,001	-0,458
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										
	в т.ч.									
1.1	Придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для учнів початкових класів	91,000	60,002	151,002	91,000	60,001	151,001	0,000	-0,001	-0,001
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										
1.2	Підвищення кваліфікації педагогічних працівників, які забезпечують здобуття учнями 5-11(12) класів загальної середньої освіти, та проведення супервізії	138,674		138,674	138,217			-0,457	0,000	-0,457
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	60,002	60,001	-0,001
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	60,002	60,001	-0,001
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів інших надходжень від планових відбулось за рахунок фактично заключених договорів				
3.	Залишок на кінець року		0,00	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

		Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			(тис.грн) Відхилення		
№ з/п	Показники	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для учнів початкових класів										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	91,000	60,002	151,002	91,000	60,001	151,001	0	-0,001	-0,001
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.										
2.	продукту									
	Кількість закладів (за ступенями шкіл), в яких здійснюється придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані у повному обсязі										
3.	ефективності									
	Витрати на 1 заклад, в які придбаються засоби навчання, сучасні меблі та комп'ютерне обладнання	45,500	30,001	75,501	45,500	30,001	75,501	0,000	-0,001	-0,001
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.										
4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання засобів навчання, сучасних меблів та комп'ютерного обладнання для забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	100,00	100,00	100,00	100	100	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

Заплановані показники виконані у повному обсязі

Підвищення кваліфікації педагогічних працівників, які забезпечують здобуття учнями 5-11(12) класів загальної середньої освіти, та проведення супервізії

1.	затрат									
	Обсяг видатків на підвищення кваліфікації педагогічних працівників, які забезпечують здобуття учнями 5-11(12) класів загальної середньої освіти	135,309	0,000	135,309	135,085	0,000	135,085	-0,224	0	-0,224
	Обсяг видатків на проведення супервізії	3,365	0,000	3,365	3,132	0,000	3,132	-0,233	0	-0,233

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.

2.	продукту									
	Кількість вчителів, які будуть підвищувати кваліфікацію	133,00		133,00	133,00		133,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість супервізорів	2,00		2,00	2,00		2,00	0,00	0,00	0,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані у повному обсязі

3.	ефективності									
	Витрати на підвищення кваліфікації 1 педагогічного працівника	1,017		1,017	1,016		1,016	-0,002	0,000	-0,002
	Витрати на оплату послуг 1 супервізора	1,683		1,683	1,566		1,566	-0,117	0,000	-0,117

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.

4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків на підвищення кваліфікації та проведення супервізії	100,00		100,00	99,67		100,00	-0,33	0,00	-0,33

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

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

[illegible]

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець 2021 року відсутня.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на доступність та безоплатність здобуття повної загальної середньої освіти.

ефективності бюджетної програми

проведена робота щодо покращення матеріально-технічного забезпечення початкових класів шкіл та якості освіти;

виконання заходів Концепції реалізації державної політики у сфері реформування загальної середньої освіти «Нова українська школа» здійснювалось з дотриманням принципів ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів;

формування нової системи підвищення кваліфікації вчителів і керівників закладів освіти;

корисності бюджетної програми

забезпечення доступності й відкритості освіти

розвиток навчально-матеріальної бази закладів

довгострокових наслідків бюджетної програми

підвищення якості освіти, оновлення змісту й осучаснення технологій навчання

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 0600000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0611210
(КПКВК МБ)

0990
(KФКВК) 1

Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладу

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)	55,510	87,100	142,610	55,431	86,850	142,281	-0,079	-0,250	-0,329
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										
	в т.ч.									
1.1	Придбання обладнання для оснащення кабінетів закладу	55,510	87,100	142,610	55,431	86,850	142,281	-0,079	-0,250	-0,329
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	87,100	86,850	-0,250
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	87,100	86,850	-0,250
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення відбулось за рахунок фактично укладених договорів.				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Придбання обладнання для оснащення кабінетів закладу										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради	55,510	87,100	142,610	55,431	86,850	142,281	-0,079	-0,250	-0,329
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.										
2.	продукту									
	Кількість придбаного обладнання для оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради	16,00	6,00	22,00	16,00	6,00	22,00	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на одиницю придбаного обладнання для оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради	3,469	14,517	17,986	3,464	14,475	17,939	-0,005	-0,042	-0,047
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів.										
4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків для оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради	100,00	100,00	100,00	99,86	99,71	99,57	-0,14	-0,29	-0,43
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок фактично укладених договорів										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.										

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)	0,000	0,000	0,000	55,431	86,850	142,281			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	Придбання обладнання для оснащення кабінетів закладу				55,431	86,850	142,281			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
	в т.ч.									
1.	затрат									
	Обсяг видатків на оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради			0,00	55,43	86,85	142,28			
2.	продукту									
	Кількість придбаного обладнання для оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради			0	16,00	6,00	22,00			
3.	ефективності									
	Середні витрати на одиницю придбаного обладнання для оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради			0	3,46	14,48	17,94			
4.	якості									
	Відсоток виконання обсягу видатків для оснащення кабінетів Харківського інклюзивно-ресурсного центру Харківської міської ради			0	99,86	99,71	99,57			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість у 2021 році відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної та безплатної початкової й середньої освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

Начальник планово-економічного відділу

(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. $\frac{600000}{(\text{КПКВК МБ})}$

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)

2. 0610000
(КПКВК МБ)

Департамент освіти Харківської міської ради
(найменування відповідального виконавця)

3. 0616020
(КПКВК МБ)

0620
(KΦKBK) I

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та/або надають житлово-комунальні послуги

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення запровадження та розвиток єдиних підходів до вирішення питань організації харчування вихованців дошкільних навчальних закладів та забезпечення організації харчування у загальноосвітніх навчальних закладах по районах міста Харкова

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)	20 477,969		20 477,969	20 470,485		20 470,485	-7,484	0,000	-7,484
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	20 477,969		20 477,969	20 470,485		20 470,485	-7,484	0,000	-7,484
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично укладених договорів.										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
1.	затрат									
	Обсяг видатків, що передбачені на організацію харчування у загальноосвітніх навчальних закладах молоком учнів 1-х класів	10 515,431		10 515,431	10 515,43		10 515,43	-0,003	0,000	-0,003
	Обсяг видатків, що передбачені на забезпечення єдиних підходів до організації харчування вихованців дошкільних навчальних закладів	394,326		394,326	386,845		386,85	-7,481	0,000	-7,481
	Сума коштів, передбачених на придбання подарунків	9 568,212		9 568,212	9 568,212		9 568,212	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за результатами публічних закупівель та фактично укладених договорів										
2.	продукту									
	Учні 1-х класів, що харчуються молоком	12 747		12 747	12 657		12 657	-90	0	-90
	Кількість дошкільних навчальних закладів, які охоплені діяльністю комунальної організації	210		210	210		210	0	0	0
	Кількість подарунків	102 884		102 884	102 884		102 884	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення кількості учнів від запланованого відбулось за рахунок фактичного відвідування закладів загальної середньої освіти упродовж року.										
3.	ефективності									
	Гранична вартість харчування молоком учнів 1-х класів	0,008		0	0,008		0,01	0,00	0,0	0,00
	Вартість одного подарунка	0,093		0,093	0,093		0,093	0,0	0,0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками виникли за рахунок фактичного відвідування учнями закладів та укладених договорів.										

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)	19 303,852		19 303,852	20 470,485		20 470,485	106,00		106,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення обсягу видатків у звітному році відбулось у зв'язку із підвищенням вартості харчування та подарунків										
	в т.ч.									
	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	19 303,852		19 303,852	20 470,485		20 470,485	106,00		106,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення обсягу видатків у звітному році відбулось у зв'язку із підвищенням вартості харчування та подарунків										
1.	затрат									
	Обсяг видатків, що передбачені на організацію харчування у загальноосвітніх навчальних закладах молоком учнів 1-х класів	9 579,528		9 579,528	10 515,428		10 515,428	110		110
	Обсяг видатків, що передбачені на забезпечення єдиних підходів до організації харчування вихованців дошкільних навчальних закладів	313,204		313,204	386,845		386,845	124		124
	Сума коштів, передбачених на придбання подарунків	9 411,120		9 411,120	9 568,212		9 568,212	102		102
2.	продукту									
	Учні 1-х класів, що харчуються молоком	13 264		13 264	12 657		12 657	95		95
	Кількість дошкільних навчальних закладів, які охоплені діяльністю комунальної організації	209		209	210		210	100		100
	Кількість подарунків	104 568		104 568	102 884		102 884	98		98
3.	ефективності									
	Гранична вартість харчування молоком учнів 1-х класів	0,007		0,007	0,008		0,01	114		114
	Вартість одного подарунка	0,090		0,090	0,093		0,093	103		103
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Збільшення результативних показників відбулося відповідно до рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 24.12.2020 № 772 "Про організацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2021 році", вартості одного подарунка відповідно до результатів проведених публічних закупівель.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованостей на початок та кінець 2021 року не було.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Реалізація єдиних підходів до організації харчування, єдиних вимог до постачальників продовольчої сировини і продуктів харчування в частині якості продукції.

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Забезпечення єдиних підходів до вирішення питань організації харчування вихованців дошкільних навчальних закладів та забезпечення організації харчування у загальноосвітніх навчальних закладах по районах міста Харкова.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення раціональним та якісним харчуванням учнів загальноосвітніх навчальних закладів, підвищення показників виконання натуральних норм харчування, зменшення закупівельних цін.

Начальник планово-економічного відділу

(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1.	600000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0617321 (КПКВК МБ)	0443 (КФКВК) ¹ Будівництво освітніх установ та закладів (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення належних умов для функціонування закладів та установ освіти, забезпечення належного рівня доступності та якості отримання послуг закладів та установ

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)		139 460,097	139 460,097		139 451,541	139 451,541	0,000	-8,556	-8,556
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
За результатами публічних закупівель виникла економія бюджетних коштів										
	в т.ч.									
1.1	Проведення капітальних ремонтів будівель та споруд закладів та установ освіти		133 720,097	133 720,097		133 711,542	133 711,542	0,000	-8,555	-8,555
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель.										
1.2	Проведення капітального ремонту будівлі Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		5 740,000	5 740,000		5 739,999	5 739,999	0,000	-0,001	-0,001
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
За результатами публічних закупівель виникла економія бюджетних коштів										

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	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	139 460,097	139 451,541	-8,556
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	139 460,097	139 451,541	-8,556
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Економія виникла за результатом проведення публічних закупівель				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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
Проведення капітальних ремонтів будівель та споруд закладів та установ освіти										
1.	затрат									
	Обсяги видатків на здійснення першочергових ремонтно-відновлювальних робіт в закладах та установах освіти		133 720,097	133 720,097		133 711,542	133 711,542	0,000	-8,555	-8,555
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника відбулось за рахунок економії бюджетних коштів за результатами публічних закупівель.										
2.	продукту									
	Кількість закладів та установ в яких проводяться ремонтно-відновлювальні роботи		157,00	157		185,00	185	0	28	28
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення результативного показника відбулось за рахунок збільшення кількості закладів та установ, де проведено капітальний ремонт.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 заклад, установу освіти на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт		851,72	851,720		722,77	722,765	0,000	-128,955	-128,955
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення показника ефективності відбулось за рахунок збільшення кількості закладів та установ, в яких проведено ремонтно-відновлювальні роботи.										
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт від загальної кількості закладів та установ		100	100		100	100	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

Проведення капітального ремонту будівлі Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	
--	--

1.	затрат									
	Обсяги видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		5 740,000	5 740,000		5 739,999	5 739,999	0,000	-0,001	-0,001

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Економія бюджетних коштів відбулась за результатами публічних закупівель

2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському Палаці дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області	1	1		1	1	0	0	0	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		5 740,000	5 740,000		5 739,999	5 739,999	0,000	-0,001	-0,001

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення показника за рахунок зменшення обсягу витрат

4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		100	100		100	100	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
--

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

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)		120 360,352	120 360,352		139 451,541	139 451,541		116	116
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок збільшення робіт, які необхідно провести в закладах освіти та росту вартості послуг										
	Проведення капітальних ремонтів будівель та споруд закладів та установ освіти		115 329,364	115 329,364		133 711,542	133 711,542		116	116
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році пояснюється збільшенням робіт, які необхідно провести в закладах освіти та здорожчанням вартості послуг										
1.	затрат									
	Обсяги видатків на здійснення першочергових ремонтно-відновлювальних робіт в закладах та установах освіти		115 329,364	115 329,364		133 711,542	133 711,542		115,939	115,939
2.	продукту									
	Кількість закладів та установ в яких проводяться ремонтно-відновлювальні роботи		198,00	198,00		185,00	185,00		93,43	93,43
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 заклад, установу освіти на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт		582,47	582,472		722,77	722,765		124,086	124,086
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт від загальної кількості закладів та установ		100	100		100	100		100,0	100,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Зміна результативних показників відбулась за рахунок збільшення робіт, які необхідно провести в закладах освіти та дорожчанням вартості послуг										
	Проведення капітального ремонту будівлі Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		5 030,988	5 030,988		5 739,999	5 739,999		114,093	114,093
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Збільшення надходжень видатків у звітному році відбулось за рахунок додаткового виділення коштів на проведення капітального ремонту покрівлі над частиною будівлі Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області, де розташований басейн										
1.	затрат									
	Обсяги видатків на здійснення ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		5 030,988	5 030,988		5 739,999	5 739,999		114,093	114,093
2.	продукту									
	Кількість будівель в Харківському Палаці дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		1,00	1,00		1,00	1,00		100	100
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 будівлю Харківського Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		5 030,988	5 030,988		5 739,999	5 739,999		114,093	114,093
4.	якості									
	Відсоток виконання ремонтно-відновлювальних робіт по Харківському Палацу дитячої та юнацької творчості Харківської міської ради Харківської області		100,00	100,00		100,00	100,00		100,00	100,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Динаміка результативних показників збільшилась за рахунок виділення додаткових коштів на проведення капітального ремонту покрівлі над частиною будівлі, де розташований басейн										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	видатки бюджету розвитку всього:	x					x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2021 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованостей на початок та кінець 2021 року не було.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Забезпечення санітарно-гігієнічних умов для навчання та виховання дітей відповідно до вимог нормативних документів

ефективності бюджетної програми

управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

забезпечення готовності закладів освіти до навчального року

довгострокових наслідків бюджетної програми

зміцнення матеріально-технічної бази закладів освіти

Начальник планово-економічного відділу


(підпис)

О.Б. Стоцька
(ініціали та прізвище)