

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	4200000 (КПКВК ДБ(МБ))	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	4210000 (КПКВК ДБ(МБ))	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	4211092 (КПКВК ДБ(МБ))	0930 (КФКВК) Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Реалізація заходів, спрямованих на розвиток професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до стандартів освіти та законодавства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	9 570 477,00	0,00	9 570 477,00	9 477 097,00	0,00	9 477 097,00	-93 380,00	0,00	-93 380,00
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці	9 570 477,00	0,00	9 570 477,00	9 477 097,00	0,00	9 477 097,00	-93 380,00	0,00	-93 380,00

Відхилення касових видатків від планових показників пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились у зв'язку з нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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
Забезпечення рівних можливостей для отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці										
	Затрат									
1	Кількість закладів	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	52,63	0,00	52,63	52,63	0,00	52,63	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Продукту									
3	Середньорічна кількість учнів	2 288,00	0,00	2 288,00	2 288,00	0,00	2 288,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
4	Кількість випускників	1 028,00	0,00	1 028,00	1 043,00	0,00	1 043,00	15,00	0,00	15,00
Відхилення пояснюється достроковим випуском учнів										
	Ефективності									
5	Витрати на 1 учня	4 183,00	0,00	4 183,00	4 142,00	0,00	4 142,00	-41,00	0,00	-41,00

Відхилення касових видатків від планових показників пояснюються залишками невикористаних бюджетних асигнувань, що утворились у зв'язку з нарахуванням ЄСВ за ставкою 8,41% на заробітну плату працівникам.

	Якості									
6	Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
7	Відсоток працевлаштованих випускників	100,00	0,00	100,00	79,00	0,00	79,00	-21,00	0,00	-21,00
Відхилення пояснюється переведенням учнів до інших закладів освіти.										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	13 751 610,00	0,00	13 751 610,00	9 477 097,00	0,00	9 477 097,00	68,92	0,00	68,92
1	Забезпечення рівних можливостей для отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці	13 751 610,00	0,00	13 751 610,00	9 477 097,00	0,00	9 477 097,00	68,92	0,00	68,92
Відхилення виникли у зв'язку зі зменшенням штатної чисельності у звітному році, відповідно до мережі закладів освіти.										
	Затрат									
1	Кількість закладів	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										
2	Середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	63,28	0,00	63,28	52,63	0,00	52,63	83,17	0,00	83,17
Відхилення пояснюється зменшенням штатних одиниць відповідно до мережі закладів освіти.										
	Продукту									
3	Середньорічна кількість учнів	2 388,00	0,00	2 388,00	2 288,00	0,00	2 288,00	95,81	0,00	95,81
Відхилення пояснюється зменшенням кількості учнів у звітному році в порівнянні з попереднім.										
4	Кількість випускників	728,00	0,00	728,00	1 043,00	0,00	1 043,00	143,27	0,00	143,27
Відхилення пояснюється достроковим випуском учнів.										
	Ефективності									
5	Витрати на 1 учня	5 759,00	0,00	5 759,00	4 142,00	0,00	4 142,00	71,92	0,00	71,92
У зв'язку з введенням воєнним станом на території України, зменшилися витрати загального фонду, що призвело до змін витрат на перебування 1 учня в закладах професійної (професійно-технічної) освіти.										
	Якості									
6	Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										
7	Відсоток працевлаштованих випускників	69,00	0,00	69,00	79,00	0,00	79,00	114,49	0,00	114,49
Відсоток працевлаштованих випускників в звітному році збільшився в порівнянні з попереднім.										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, адже вона забезпечує **реалізацію заходів**, спрямованих на розвиток професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до стандартів **освіти та законодавства**.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Виконання бюджетної програми забезпечує створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Начальник Управління фінансового
забезпечення, бухгалтерського обліку та
звітності - головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

4200000

Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

4210000

Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

4211092

0930

Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти за рахунок освітньої субвенції

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування відповідального виконавця)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

Завдання бюджетної програми

(найменування бюджетної програми)

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці
Результативні показники бюджетної програми	

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік			
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення рівних можливостей для отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці										
Ефективності										
1	Витрати на 1 учня	грн.	5 237,00	0,00	5 750,00	0,00	0,00	0,00	4 142,00	0,00
2	Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00
3	Відсоток працевлаштованих випускників	відс.	97,00	0,00	69,00	0,00	0,00	0,00	79,00	0,79
										0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,01) / 1 * 100 = 100,99$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00+0,79) / 2 * 100 = 89,50$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,91) / 1 * 100 = 90,94 = 100,99 / 90,94 = 1,1106 = 1 >= 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

25,00

100,99

89,50

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$E =$	$I(ef) + I(як) + I(1) =$	100,99	+	89,50	+	25,00	=	215,49
-------	--------------------------	--------	---	-------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради


(підпис) Олександр ТОПІЧІЙ

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ

(підпис)