

**Оцінка ефективності бюджетної програми
за 2019 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.	0611040 (КПКВК МБ)	0922 (КФКВК)	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми школами-інтернатами, загальноосвітніми санаторними школами-інтернатами (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення надання освіти в закладах загальної середньої освіти, санаторних школах-інтернатах.

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)	12 703,726	2 237,053	14 940,779	12 277,896	2 318,233	14 596,129	-425,830	81,180	-344,650
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. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду 326,979 грн. Збільшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	12 020,713	100,000	12 120,713	11 594,883	140,514	11 735,397	-425,830	40,514	-385,316
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. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду 326,979 грн. Збільшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		2 137,053	2 137,053		2 177,719	2 177,719	0,000	40,666	40,666
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Збільшення надходжень коштів до спеціального фонду бюджету.										
1.3	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019 р.	240,693		240,693	240,693		240,693	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Кредиторську заборгованість, яка виникла на 01.01.2019 погашено в повному обсязі										
1.4	Виконання та реалізація проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	442,320		442,320	442,320		442,320	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.)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	186,85	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X	164,019	X
1.2	інших надходжень	X	22,831	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				

Надходження батьківської плати за утримання дітей у закладі, надходження благодійної допомоги, кошти від здачі металлолому та макулатури

2	Надходження	2 237,053	2318,233	81,180
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	100,000	71,323	-28,677
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	2 137,053	2 246,910	109,857

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

Відхилення фактичних обсягів власних надходжень від планових за рахунок відшкодування вартості харчування дітей та працівників у бюджет міста. Відхилення по інших надходженням відбулось за рахунок фактично заключеним договорам на придбання довгострокового обладнання та актів виконаних ремонтних робіт

3.	Залишок на кінець року		93,508	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	68,324	
3.2	інших надходжень	X	25,184	

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

Надходження батьківської плати за утримання дітей у закладі, надходження благодійної допомоги, кошти від здачі металлолому та макулатури

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	заграт									
1.1	Кількість закладів (за ступенями шкіл)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
1.2	Кількість класів, груп (за ступенями шкіл)	9	0	9	9	0	9	0	0	0
1.3	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	40,943	0	40,943	40,943	0	40,943	0	0	0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	3,33	0	3,33	3,33	0	3,33	0	0	0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	15,86	0	15,86	15,86	0	15,86	0	0	0
1.6	Середньорічне число штатних одиниць робітників	32,92	0	32,92	32,92	0	32,92	0	0	0
1.7	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	93,053	0	93,053	93,053	0	93,053	0	0	0
1.8	Обсяги видатків на придбання дидактичних матеріалів, меблів та комп'ютерного обладнання на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	57,356	30,883	88,239	57,132	30,390	87,522	-0,224	-0,493	-0,717
1.9	Обсяг видатків на реалізацію проектів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	442,320		442,320	442,320		442,320	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
За результатами фактично укладених договорів виникла економія бюджетних коштів										
2.	продукту									
2.1	Середньорічна кількість дітей	140	140	140	140	140	140	0,0	0,0	0,0
2.2	Кількість класів в які придбають дидактичні матеріали, меблі та комп'ютерне обладнання на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	4	4	4	1	1	1	-3,0	-3,0	-3,0
2.3	Кількість проектів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	1		1	1		1	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

Відповідно до постанови КМУ № 237 від 04.04.2018 "Деякі питання надання субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" розрахунок був здійснений на 4 класи початкової школи, фактично було придбано дидактичних матеріалів, меблів та комп'ютерного обладнання на 1 перший клас.

3.	ефективності									
3.1	Витрати на перебування одного вихованця у школі-інтернаті	87,581	5,679	93,26	84,540	6,401	90,941	-3,041	0,722	-2,319
3.2	Витрати на 1 клас "Нова українська школа"	14,339	7,721	22,06	57,132	30,390	87,522	42,793	22,669	42,793
3.3	Середні витрати на реалізацію 1 проекту-переможця громадського бюджету (бюджету участі)	442,320		442,320	442,320		442,320	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

По загальному фонду відбулось зменшення витрат на перебування одного вихованця у школі-інтернат за рахунок економії бюджетних коштів та кредиторської заборгованості, по спеціальному фонду збільшення результативного показника за рахунок збільшення находжень. Збільшення витрат на 1 клас "Нова українська школа" за рахунок зменшення класів для яких придбавались дидактика, меблі та комп'ютерне обладнання.

4.	якості									
4.1	Відсоток учнів, які продовжують здобувати повну загальну середню освіту	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0
4.2	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання дидактичних матеріалів, меблів та комп'ютерного обладнання на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	100	100	200	99,6	98,40	99,20	-0,4	-1,6	-2,0
4.3	Відсоток виконання проектів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)	100		100	100		100	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

В результатів економії бюджетних коштів відсоток виконання обсягу видатків на придбання товарів зменшився

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.

2.1	Середньорічна кількість дітей	141	141	141	140	140	140	-1	-1	-1
2.2	Кількість класів в які придбають дидактичні матеріали, меблі та комп'ютерне обладнання на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	1	1	1	1	1	1	0	0	0
2.3	Кількість проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)			0	1		1	1	0	1
3.	ефективності						0	0,000	0,000	0,000
3.1	Витрати на перебування одного вихованця у школі-інтернаті	64,781	1,000	65,781	84,540	6,401	90,941	19,759	5,401	25,160
3.2	Витрати на 1 клас "Нова українська школа"	17,499	26,248	43,747	57,132	30,390	87,522	39,633	4,142	43,775
3.3	Середні витрати на реалізацію 1 проєкту-переможця громадського бюджету (бюджету участі)			0	442,320		442,320	442,320	0,000	442,320
4.	якості									
4.1	Відсоток учнів, які продовжують здобувати повну загальну середню освіту	100		100	100		100	0	0	0
4.2	Відсоток виконання обсягу видатків на придбання дидактичних матеріалів, меблів та комп'ютерного обладнання на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа"	100	100	100	99,6	98,40	99,20	- 0,40	-1,6	-2,0
4.3	Відсоток виконання проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі)			0	100		100	100	0	100
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Згідно рішення виконавчого комітету Харківської міської ради від 09.10.2019 № 773 «Про затвердження мережі закладів освіти м.Харкова на 2019/2020 навчальний рік» припинено діяльність групи допільного підрозділу, в результаті чого зменшилася кількість шкільних одиниць по закладу. За рахунок зміни відсотку розподілу коштів на придбання дидактичних матеріалів, меблів та комп'ютерного обладнання на забезпечення якісної сучасної та доступної загальної середньої освіти "Нова українська школа" збільшений обсяг надходжень. Згідно рішення 25 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 27.02.2019 № 1450/19 "Про затвердження списку проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі) міста Харкова" на базі закладу було реалізовано проєкт Арт пространство "Школа ремесел".										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Плани 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 2019 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість на початок 2019 року по КЕКВ 2210 склала 6,846 тис. грн., на кінець року 8,065 тис. грн. грн. Ця заборгованість виникла за передплату періодичних видань. Кредиторська заборгованість за спожите теплопостачання на початок року була 240,693 тис. грн. на кінець року склала 319,032 тис. грн., за водопостачання та водовідведення на кінець року 7, 947 тис. грн.

6 Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на здобуття повної загальної середньої освіти

виховання громадянства України

виховання шанобливого ставлення до родини, поваги до народних традицій і звичаїв, державної та рідної мови, національних цінностей українського народу та інших народів і націй

формування й розвиток соціально зрілої, творчої особистості з усвідомленою громадською позицією, почуттям національної самосвідомості, особистості, підготовленої до професійного самовизначення

створення належних умов для цілодобового режиму роботи

надання учням можливості для реалізації індивідуальних творчих потреб, забезпечення умов для оволодіння практичними вміннями й навичками наукової, дослідно-експериментальної діяльності.

ефективності бюджетної програми

Проведена робота щодо зміцнення навчально-матеріальної бази закладу, яка спрямована на оновлення дидактичних матеріалів, меблів та комп'ютерного обладнання для вихованців. В закладі поступово оновлюється технологічне обладнання та комп'ютерна техніка.

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 забезпечення реалізації права дітей, які потребують соціальної допомоги, на загальну середню освіту
розвиток освітньої інфраструктури

відповідність мережі навчальних закладів потребам жителів міста


довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечення реалізації права громадян на здобуття повної загальної середньої освіти

удосконалення системи превентивної роботи з сім'ями, що мають дітей, які опинилися в складних життєвих обставинах

здійснення соціально-правової підтримки дітей із незахищених верств населення

Начальник планово-економічного відділу



(підпис)

Т.М. Примак

(ініціали та прізвище)