

**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.	0611090 (КПКВК МБ)	0960 (КФКВК)	Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми (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	Витрати (загальні кредити)	22 982,579	7 396,583	30 379,162	22 491,290	5 553,044	28 044,334	-491,289	-1 843,539	-2 334,828
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. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду 447.266 тис. грн.										
1.1	в т.ч. Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	21 893,039	6 091,500	27 984,539	21 401,750	4 261,127	25 662,877	-491,289	-1 830,373	-2 321,662
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										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		1 305,083	1 305,083		1 291,917	1 291,917	0,000	-13,166	-13,166
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фактично заключених договорів та за результатами здійснення публічних закупівель										
1.3	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019 р.	1 089,540		1 089,540	1 089,540		1 089,540	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										

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	1013,181	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X	997,708	X
1.2	інших надходжень	X	15,473	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
Залишок утворився за рахунок надходження плати за надані додаткові освітні послуги та благодійні внески. Кошти спеціального фонду в закладі використовуються не за бюджетний рік, а за навчальний рік.				
2	Надходження	7396,583	5553,044	-1843,539
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	6129,500	4099,967	-2029,533
2.2	надходження позик			0
2.3	повернення кредитів			0
2.4	інші надходження	1267,083	1453,077	185,994
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових за рахунок не надходжень запланованих прогнозних витрат за додаткові освітні послуги.				
3.	Залишок на кінець року		1 576,424	
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X	1 560,951	
3.2	інших надходжень	X	15,473	
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 передбачаються витратитися не в бюджетному році, а за навчальний рік згідно роботи та потреб закладу.				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Завдання: Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти										
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1	1	1	1	1	1	0	0	0
1.2	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	90,78	27,007	117,787	90,78	27,007	117,787	0	0	0
1.3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	3		3	3		3	0	0	0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	57,5	13,3	70,8	57,5	13,3	70,8	0	0	0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	106,83	32,45	139,28	106,83	32,45	139,28	0	0	0
1.6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	258,11	72,757	330,867	258,11	72,757	330,867	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
2.	продукту									
2.1	Середньорічна кількість літень	3694	1480	5174	3694	1480	5174	0,0	0,0	0,0
2.2	Кількість вихованців учасників змагань місцевого рівня та вище	2856		2856	2856		2856	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
3.	ефективності									
3.1	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	6,222	4,182	10,404	6,089	2,937	9,026	-0,133	-1,245	-1,378
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення результативного показника за рахунок економії бюджетних коштів, кредиторської заборгованості та не надходження коштів спеціального фонду										
4.	якості									
4.1	Відсоток охоплених вихованців змаганнями від загальної кількості дітей, що відвідують	77		77	77		77	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										
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
	<i>Видатки (надані кредити)</i>	18 546,077	3 950,386	22 496,463	22 491,290	5 553,044	28 044,334	3 945,213	1 602,658	5 547,871
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення надходжень видатків у звітному році по загальному фонду відбулося за рахунок підвищення посадових окладів, тарифів на комунальні послуги. Збільшення надходжень видатків по спеціальному фонду відбулось за рахунок виділення коштів на ремонтні роботи.										
	в т.ч.									
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1	1	1	1	1	1	0	0	0
1.2	Середньорічне число штатних одиниць (ставок) педагогічного персоналу	90,78	26,73	117,51	90,78	27,007	117,787	0	0,277	0,277
1.3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених	3		3	3		3	0	0	0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	57,5	13,3	70,8	57,5	13,3	70,8	0	0	0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	106,5	32,45	138,95	106,83	32,45	139,28	0,33	0	0,33
1.6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	257,78	72,48	330,26	258,11	72,757	330,867	0,33	0,277	0,607
2.	продукту							0	0	0
2.1	Середньорічна кількість дітей	3663	1473	5136	3694	1480	5174	31	7	38
2.2	Кількість вихованців-учасників змагань міського рівня і вище	2711		2711	2856		2856	145	0	145
3.	ефективності									
	Виграти на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	5,063	2,682	7,745	6,089	2,937	9,026	1,026	0,255	1,281
4.	якості							0	0	0
	Відсоток охоплених вихованців змаганнями від загальної кількості дітей, що відвідують заклад	53		53	77		77	24	0	24
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Відбулось збільшення показників за рахунок збільшення кількості вихованців, що призвело до збільшення штатних одиниць, збільшення учасників змагань та відсотку охоплених вихованців змаганнями.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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 проєктами						
	Інвестиційний проєкт (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (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 2019 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської заборгованості на початок 2019 року склала 16,642 тис. грн., на кінець року склала 21,785 грн. за рахунок предплати за періодичні видання по КЕКВ 2210. Кредиторської заборгованості на початок 2019 року за оплату комунальних послуг склала 1 089,540 тис. грн., на кінець року 447,266 тис. грн.

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 управління 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. Всього у 2018/2019 навчальному році виховною службою Палацу було проведено 150 масових виховних заходів, які відвідали більше ніж 60000 чоловік

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів. Ефективність бюджетної програми за результатами аналізу складає 240 балів.

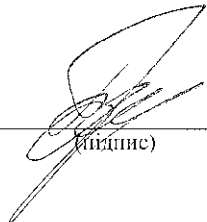
корисності бюджетної програми

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;
спрямування проведення масових заходів на активізацію моральної позиції дітей та учнівської молоді, виховання в них активного творчого 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)

Т.М. Примак

(ініціали та прізвище)