

**Оцінка ефективності бюджетної програми
за 2019 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.	0611161 (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)	533,207	18,000	551,207	528,470	17,900	546,370	-4,737	-0,100	-4,837
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів за рахунок видатків на оплату праці, придбання предметів та обладнання довгострокового користування										
	в т.ч.									
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	533,207		533,207	528,470		528,470	-4,737	0,000	-4,737
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів за рахунок видатків на оплату праці та фактично заключених договорів на предмети та послуги.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування)		18,000	18,000		17,900	17,900	0,000	-0,100	-0,100
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія виникла за рахунок фактично заключених договорів на придбання предметів та обладнання довгострокового користування										

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	18,000	17,900	-0,100
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	18,000	17,900	-0,100
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
В результаті ефективного та раціонального використання бюджетних коштів утворився залишок у обсязі 0,100 тис. грн. Така економія виникла за рахунок придбання одного кондиціонера.				
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
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
1.2	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	6		6	6		6	0	0	0
1.3	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	6		6	6		6	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Заплановані показники виконані в повному обсязі.										
2.	продукту									
2.1	Кількість установ, де проведено капітальний ремонт	147		147	219		219	72	0	72
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення кількості об'єктів за рахунок збільшення фінансування на капітальний ремонт										
3.	ефективності									
3.1	Кількість охоплених контролем установ при виконанні капітального ремонту	147		147	219		219	72	0	72
3.2	Кількість укладених договорів по навчальним закладах, щодо проведення ремонтних робіт	441		441	657		657	216	0	216
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення кількості об'єктів за рахунок збільшення фінансування на капітальний ремонт										
4.	якості									
4.1	Динаміка кількості закладів, які охоплені контролем за виконанням капітальних ремонтів	100		100	149		149	49	0	49
4.2	Відсоток перевірених актів виконаних робіт по навчальних закладах	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Збільшення відсотка за рахунок збільшення кількості об'єктів										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком 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 99,1 %.										

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)	456,422		456,422	528,470	17,900	546,370	72,048	17,900	89,948
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, вартості утримання та експлуатаційне обслуговування орендованого приміщення. Збільшення надходжень видатків у звітному році по спеціальному фонду відбулося за рахунок придбання кондиціонера.										
	в т.ч.									
I.	затрат									
	Кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	6		6	6		6	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	6		6	6		6	0	0	0
	продукту							0	0	0
	Кількість установ, де проведено капітальний ремонт	193		193	219		219	26	0	26
	ефективності							0	0	0
	Кількість охоплених контролем установ при виконанні капітального ремонту	193		193	219		219	26	0	26
	Кількість укладених договорів по навчальним закладах, щодо проведення ремонтних робіт	579		579	657		657	78	0	78
	якості									
	Динаміка кількості закладів, які охоплені контролем за виконанням капітальних ремонтів	100		100	149		149	49	0	49
	Відсоток перевірених актів виконаних робіт по навчальних закладах	100		100	100		100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
У зв'язку зі збільшенням кількості установ, в яких проводяться ремонтно-відновлювальні роботи збільшилась кількість укладених договорів.										

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 2019 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської та кредиторської заборгованості не має.

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 безперервного та сталого функціонування навчальних закладів.

Здійснення ефективного та оперативного контролю за проведенням капітальних ремонтів, робіт з енергозбереження, придбання прального та технологічного обладнання.

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)

Т.М. Примак
(ініціали та прізвище)