

Додаток до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

- 0600000
(код)
Управління освіти адміністрації Немішлянського району Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)
- 0610000
(код)
Управління освіти адміністрації Немішлянського району Харківської міської ради
(найменування головного розпорядника)
- 0611090
(КПГКВК МБЖКО)
Надання позабюджетної освіти позабюджетними закладами освіти, заходи із
позабюджетної роботи з дітьми
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Заповнення потреб дівчат і хлопців у сфері позабюджетної 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»:

№ 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.	Відатки (надані кредити)	4 080,8	216,5	4 297,2	3 948,4	234,5	4 182,9	-132,3	18,0	-114,3
Повнення щодо причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) від планового показника: <i>відхилення касових витратів від планових за рахунок кредититорської заборгованості станом на 01.01.2020, збільшення надходжень до спеціального фонду бюджету.</i>										
в т.ч.										
1.1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	4023,2	216,5	4239,6	3890,8	234,5	4125,3	-132,3	18,0	-114,3
Повнення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>відхилення касових витратів від планових за рахунок кредититорської заборгованості станом на 01.01.2020, збільшення надходжень до спеціального фонду бюджету.</i>										
1.2	Поташення кредититорської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 рік	57,6		57,6	57,6		57,6			
Повнення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>кредиторську заборгованість, яка виникла на 01.01.2019 похищено в повному обсязі.</i>										

5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Запишок на початок року	x	39,5	x

(тис. грн.)

		в т.ч.					
1.1	власних надходжень	х		39,5		х	
1.2	інших надходжень	х				х	
Пояснення причин наявності залишку спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших адюджетень, на початок року: залишок утворився за рахунок надходження плати за надані послуги та благодійних внесків, кошти не використано в повному обсязі за рахунок фактичного споживання в меншому обсязі ніж заплановано.							
2.	Надходження в т.ч.		216,5		257,8		41,3
2.1	власні надходження		216,5		257,8		41,3
2.2	надходження позик						
2.3	повернення кредитів						
2.4	інші надходження						
Пояснення причин відліснення фактичних обсягів надходжень від планових: відхилення фактичних обсягів власних надходжень від запланованих за рахунок збільшення надходжень благодійних внесків та доруктів.							
3.	Залишок на кінець року в т.ч.		х		62,8		0,0
3.1	власних надходжень		х		62,8		0,0
3.2	інших надходжень		х				0,0
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 послуги та благодійних внесків, кошти не використано в повному обсязі за рахунок фактичного споживання 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			Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1.	заграт										
	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	1		1	1		1				
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	50,111	1,4	51,5421	50,44	1,8	52,272	0,329	0,4	0,7	
	педагогічного персоналу	32,111	1,4	33,5421	32,44	1,8	34,272	0,329	0,4	0,7	
	адміністративу (за умовами віднесення до педагогічного персоналу)	2		2	2		2				
	спеціалістів	5		5	5		5				
	робітників	11		11	11		11				
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результатами виконання показників: збільшення середньорічного числа штатних одиниць за рахунок збільшення кількості учнів в групах											

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	3 480,6	218,3	3 698,9	3 948,4	234,5	4 182,9	11,8	7,4	11,5
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: збільшення видатків у звітному році порівняно з попереднім зумовлено										
в т.ч.										
	Забезпечити рівні можливості дівчаткам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти	3 480,6	218,3	3 698,9	3 890,8	234,5	4 125,3	11,8	7,4	11,5
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 у звітному році порівняно з попереднім зумовлено										
<i>відокремленими показниками окремі та цілі на товари, роботи і послуги</i>										
1. затрат										
	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	1		1	1		1	0,0		0,0
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.	50,11	1,4	51,51	50,44	1,8	52,272	0,7	30,9	1,5
	педагогічного персоналу	32,110	1,4	33,510	32,44	1,8	34,272	1,0	30,9	2,3
	адміністративного (за умовами віднесення до педагогічного персоналу)	2,000		2,000	2		2	0,0		0,0
	спеціалістів	5,000		5,000	5		5	0,0		0,0
	доцентів	11,000		11,000	11		11	0,0		0,0
2. продукту										
	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	1647		1647	1754		1754	6,5		6,5
	Кількість вихованців - учасників змагань міського рівня і вище	1670		1670	1675		1675	0,3		0,3
3. ефективності										
	середні витрати на 1 дитину	2,2		2,2	2,2		2,2	0,0		0,0
4. якості										
	Відсоток охоплених вихованців змаганнями від загальної кількості дітей, що відвідують заклади	89		89	89		89			

Повнення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *збільшення середньорічного числа виплатних одинок за рахунок збільшення кількості учнів в дитячих*

		в т.ч.							
	Потрачено кредиторовської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 рік			57,6		57,6			

Повнення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених виплатів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни у структурі напрямів використання коштів: *в зв'язку з виникненням кредиторської заборгованості у 2019 році з'явилась новий напрям використання бюджетних коштів*

1. затрат									
	Обсяг кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019			57,6		57,6			
	4. якості								
	Відсоток потраченої кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.20219			100		100			

Повнення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *в зв'язку з виникненням кредиторської заборгованості у 2019 році з'явилась новий напрям використання бюджетних коштів*

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним виплатам за напрямом використання бюджетних коштів: *спрямованих на досягнення цих показників: фактичні результати показують відповідать вихідкам за напрямом використання бюджетних коштів: спрямованих на їх досягнення*

5.5 «Виконання інвестиційних (проектів) програм»:

Код	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 згідного фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового</i>							
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.5 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»:
фінансові порушення за результатами контрольних заходів не встановлені

5.6 «Стан фінансової дисципліни»:

Аналіз стану кредиторської заборгованості показав: кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 у сумі 131,8 тис. грн зумовлена недофінансуванням у кінці року.

6. У зазначений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Виконання бюджетної програми має актуальний характер та сприяє створенню у районі умов для гармонійного виховання учнів у сфері отримання позашкільної освіти, забезпечує на практиці підгол до здійснення заходів щодо всебічного розвитку учнів району.

Виконання бюджетної програми забезпечило поглиблення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2019 у повному обсязі ефективності бюджетної програми

відповідно до проведеного аналізу ефективності бюджетної програми дана програма має середню ефективність корисності бюджетної програми

в ході виконання бюджетної програми забезпечені належні умови для надання на належному рівні позашкільної освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Головний бухгалтер



К.В.Колотілова