

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1.	06000000	Управління освіти адміністрації Немішлянського району Харківської міської ради
	(код)	(найменування головного розпорядника)
2.	0610000	Управління освіти адміністрації Немішлянського району Харківської міської ради
	(код)	(найменування головного розпорядника)
3.	0611110	Підготовка кадрів закладами професійної (професійно-технічної) освіти та іншими закладами освіти
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення умов для надання професійної (професійно-технічної) освіти жінкам і чоловікам у закладах професійної (професійно-технічної) освіти та інших закладах освіти відповідно до потреб ринку праці

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)	21 434,4	1 564,8	22 999,2	21 074,4	1 298,5	22 373,0	-360,0	-266,3	-626,2
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>відхилення касових видатків від планових за рахунок кредитовської заборгованості станом на 01.01.2020.</i>										
<i>кредитовської заборгованості станом на 01.01.2020. відхилення надходжень до спеціального фонду бюджету.</i>										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці	21213,3	625,7	21839,0	20853,3	901,8	21755,1	-360,0	276,1	-83,9
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>відхилення касових видатків від планових за рахунок кредитовської заборгованості станом на 01.01.2020.</i>										
<i>відхилення надходжень до спеціального фонду бюджету.</i>										
	в т.ч.									
1.2	Погашення кредитовської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 рік	221,1		221,1	221,1		221,1			
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>відхилення немис</i>										

в т.ч.									
1.3.	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування особам з особливими освітніми потребами	939,1	939,1	396,7	396,7			-542,3	-542,3
Пов'язані з цим Причин відхилення обсягів касових виплатів (надааних кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів затверджених у паспорті бюджетної програми: <i>відхилення касових виплатів від планових за рахунок зменшення фактичних обсягів виплатів</i>									

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	х	536,7	х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	х	536,7	х
1.2	інших надходжень	х		х
Пов'язані з цим Причин наявності залишку спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: <i>залишок утворився за рахунок надходження пати за надані послуги та благодійних внесків, кошти не використано в повному обсязі за рахунок фактичного споживання в меншому обсязі ніж запланово.</i>				
2.	Надходження	0,0	980,3	980,3
	в т.ч.			
2.1	власні надходження		583,6	583,6
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження		396,7	
Пов'язані з цим Причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: <i>відхилення фактичних обсягів власних надходжень від запланованих за рахунок збільшення надходжень благодійних внесків та дарунків.</i>				
3.	Залишок на кінець року	х	615,2	0,0
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х	615,2	0,0
3.2	інших надходжень	х		0,0
Пов'язані з цим Причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: <i>залишок утворився за рахунок надходження пати за надані послуги та благодійних внесків, кошти не використано в повному обсязі за рахунок фактичного споживання в меншому обсязі ніж запланово.</i>				

5.3. «Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечити рівні можливості отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійної (професійно-технічної) освіти відповідно до потреб ринку праці										
1.	заграт									
	Кількість закладів	1		1	1		1			
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т. ч.	184,187	1	185,187	184,286	1	185,286	0,099		0,099
	педагогічного персоналу	46,187		46,187	46,286		46,286	0,099		0,099
	адміністративного персоналу (за умовами віднесення до педагогічного персоналу)	9		9	9		9			
	майстрів виробничого навчання	46		46	46		46			
	спеціалістів	23		23	23		23			
	робітників	60	1	61	60	1	61			
Повищення щодня розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>збільшення середньорічного числа типічних одиниць за рахунок збільшення педагогічних годин</i>										
2.	продукту									
	кількість учнів	736		736	731		731	-5		-5
	кількість дітей-сиріт, які знаходяться на повному державному забезпеченні	24		24	24		24			
	кількість випускників	302		302	302		302			
	кількість випускників, які будуть працевлаштовані	302		302	302		302			
Повищення щодня розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>збільшення кількості дітей в групках</i>										
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 дитину	28,8		28,8	28,5		28,5	-0,3		-0,3
Повищення щодня розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>зменшення середніх витрат на 1 дитину в закладі за рахунок зменшення фактичних обсягів у порівнянні з плановими показниками</i>										
4.	якості									
	Відсоток працевлаштованих випускників	100		100	100		100			
	Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	100		100	100		100			
Повищення щодня розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності немає</i>										

кількість учнів	735	735	731	731	-0,5	-0,5
кількість дітей-сиріт, які знаходяться на повному державному забезпеченні	24	24	24	24	0,0	0,0
кількість випускників	240	240	302	302	25,8	25,8
кількість випускників, які будуть працевлаштовані	240	240	302	302	25,8	25,8
3. ефективності						
середні витрати на 1 дитину	25,3	25,3	28,5	28,5	12,6	12,6
4. якості						
Відсоток працевлаштованих випускників	100	100	100	100		
Відсоток учнів, які отримують відповідний документ про освіту	100	100	100	100		

Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: *збільшення середньорічного числа шкільних одинок за рахунок збільшення кількості учнів в дитинях*

	в т.ч.					
Повищення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 рік		221,1		221,1		

Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (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'явилася новий напрям використання бюджетних коштів*

1. затрат						
Обсяг кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019		221,1		221,1		
4. якості						
Відсоток погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.20219		100		100		

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

	в т.ч.					
Придбання обладнання і предметів довготривалого користування особам з особливими освітніми потребами		396,7		396,7		

Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: *в зв'язку з відсутністю у попередньому році придбання обладнання і предметів довготривалого користування особам з особливими освітніми потребами у 2019 році з'явилася новий напрям використання бюджетних коштів*

1. затрат						
------------------	--	--	--	--	--	--

	Обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування					396,7	396,7				
Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в зв'язку з відсутністю у попередньому році придбання обладнання і предметів довгострокового користування особам з особливими освітніми потребами у 2019 році з'явився новий напрям використання бюджетних коштів											
2.	продукту										
	кількість учнів з особливими потребами					97	97				
Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в зв'язку з відсутністю у попередньому році придбання обладнання і предметів довгострокового користування особам з особливими освітніми потребами у 2019 році з'явився новий напрям											
3.	ефективності										
	середні витрати на 1 учня з особливими освітніми потребами					4,1	4,1				
Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в зв'язку з відсутністю у попередньому році придбання обладнання і предметів довгострокового користування особам з особливими освітніми потребами у 2019 році з'явився новий напрям використання бюджетних коштів											
4.	якості										
	Відсоток охолодження учнів з особливими освітніми					100	100				
Повищення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в зв'язку з відсутністю у попередньому році придбання обладнання і предметів довгострокового користування особам з особливими освітніми потребами у 2019 році з'явився новий напрям											

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	x	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	x	x	x	x	x

	Надходження із загального 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>Інвестиційний проект (програма) 1</i>									
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>									
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 2								
Інвестиційний проект (програма) 2									
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>									
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямы 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 дебіторської заборгованості показав: станом на 01.01.2020 за звітними даними дебіторська заборгованість відсутня.
Аналіз стану кредиторської заборгованості показав: кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 у сумі 345,0 тис. грн зумовлена недофінансуванням у кінці року:

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Виконання бюджетної програми має актуальний характер та сприяє створенню у районі умов для надання професійної освіти жінкам і чоловікам.

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 рівні професійної освіти жінкам і чоловікам довгострокових наслідків бюджетної програми

результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Головний бухгалтер



К.В. Колотілова