ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

1. 0600000 (код) — Управління освіти адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)

2. 0610000 (код) — Управління освіти адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)

3. 0611090 (код) — 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 напрямами використання бюджетних коштів":

(гривень)

№ 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)	6 217 690	324 847	6 542 537	6 146 549	323 073	6 469 622	-71 141	-1 774	-72 915
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Пояснення наведені у п.1.1, 1.2 ,1.3,1.4,1.5										
	в т.ч.									
1.1	Утримання закладів позашкільної освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в сфері отримання позашкільної освіти	5 993 168	27 636	6 020 804	5 922 027	25 958	5 947 985	-71 141	-1 678	-72 819
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника виникли по різним причинам:- по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці"залишок планових асигнувань утворився внаслідок наявності працівників з інвалідністю по яким нарахування проводиться за ставкою 8,41 %,по іншим ходам економічної класифікації внаслідок відсутність фінансування утворилася кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 у сумі 30491,83 грн.;по поточному утриманю установ кредиторська заборованість складає 3006,18 грн.Відхилення касових видатків від планових показників по спеціальному фонду пов'язано зі зменшенням надходжень по благодійним внескам, грантам та дарункам у порівнянні з плановими показниками.									
1.2	Погашення заборгованості за спожиту теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	46 770	0	46 770	46 770	0	46 770	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення відсутні.										
1.3	Погашення оплати кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019	37018	0	37018	37018	0	37018	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення відсутні.										
1.4	Забезпечення виконання міні-проекту розвитку територіальних ромад "Разом в майбутнє"	140734	97211	237945	140734	97115	237849	0	-96	-96
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення касових видатків від планових показників повязано придбанням товару за меншу ціну										
1.5	Проведення комплексу ремонтно-будівельних робіт в закладах позашкільної освіти	0	200000	200000	0	200000	200000	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми										
Відхилення відсутні.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(гривень)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х	29030	х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	х	29030	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
Станом на 01.01.2019р.залишки коштів по спеціальному фонду складали 29030 грн. у т.ч. плата за оренду приміщень 28 763 грн.;від отриманих благодійних внесків,грантів та дарунків - 29 грн.,кошти отримані за металобрухт - 1 240 грн,				
2.	Надходження	328872	324556	-4316
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	31661	27441	-4220
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	297211	297115	-96
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пов'язане з використанням залишку коштів на початок 2019 року				
3.	Залишок на кінець року	х	25185	х
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х	25185	х
3.2	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
Станом на 01.01.2020р.залишки коштів по спеціальному фонду складають 25185 грн. у т.ч. плата за оренду приміщень 24913,27 грн., кошти отримані за металобрухт - 238,28 грн.,кошти від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків - 33,45 грн. Залишки утворилися кошти отримані за металобрухт та кошти від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків надійшли в кінці грудня 2019 року, що не дало змоги використати їх у звітному році.				

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

(гривень)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Утримання закладів позашкільної освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в сфері отримання позашкільної освіти										
1.	**затрат**									
1.1	кількість закладів (за напрямами діяльності гуртків та місцем розташуваня)	2		2	2		2	0	0	0
1.2	Всього середьорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	80,583		80,583	80,583		80,583	0	0	0
1.3	педагогічного персоналу	37,333		37,333	37,333		37,333	0	0	0
1.4	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	16,75		16,75	16,75		16,75	0	0	0
1.5	спеціалістів	6		6	6		6	0	0	0
1.6	робітників	20,5		20,5	20,50		20,25	0	0	0
1.7	Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць, жінок/чоловіків)	80,583		80,583	80,583		800,583	0	0	0
2.	**продукту**									
2.1	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту, у т.ч. за напрямами діяльності гуртків:	977/1628		977/1628	977/1628		977/1628	0		0
2.1.1	Художньо-естетичний	319/1062		319/1062	319/1062		319/1062	0		0
2.1.2	Туристсько-краєзнавчий	59/61		59/61	59/61		59/61	0		0
2.1.3	Оздоровчий	53/51		53/51	53/51		53/51	0		0
2.1.4	Соціально-реабілітаційний	165/107		165/107	165/107		165/107	0		0
2.1.5	Дослідницько-експериментальний	14/16		14/16	14/16		14/16	0		0
2.1.6	Науково-технічних	167/188		167/188	167/168		167/168	0		0
2.1.7	Фізкультурно-спортивний	119/118		119/118	119/118		119/118	0		0
2.1.8	Військово-патріотичний	81/25		81/25	81/25		81/25	0		0
2.2	кількість гуртків за напрямами діяльності	149		149	149		149	0		0
2.2.1	Художньо-естетичний	72		72	72		72	0		0

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
2.2.2	Туристсько-краєзнавчий	10		10	10		10	0		0
2.2.3	Оздоровчий	4		4	4		4	0		0
2.2.4	Соціально-реабілітаційний	13		13	13		13	0		0
2.2.5	Дослідницько-експериментальний	2		2	2		2	0		0
2.2.6	Науково-технічних	24		24	24		24	0		0
2.2.7	Фізкультурно-спортивний	17		17	17		17	0		0
2.2.8	Військово-патріотичний	7		7	7		7	0		0
2.3	кількість заходів з позашкільної роботи	242		242	242		242	0		0
2.4	кількість дітей (хлопців/дівчат),залучених у заходах з позашкільної роботи	996/1454		996/1454	996/1454		996/1454	0		0
3.	**ефективності**									
3.1	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у т.ч. за напрямами діяльності гуртків	863/1438	4/7	867/1445	853/1420	4/7	857/1427	-10/-18	0/0	-10/-18
3.1.1	Художньо-естетичний	237/867	1/4	238/871	279/926	1/4	280/930	42/59	0/0	-42/-59
3.1.2	Туристсько-краєзнавчий	63/65	0/0	63/65	52/53	0/0	52/53	-11/-12	0/0	-11/-12
3.1.3	Оздоровчий	44/42	0/0	44/42	46/45	0/0	46/45	2/3	0/0	2/3
3.1.4	Соціально-реабілітаційний	150/97	1/1	151/98	144/93	1/1	145/94	-6/-4	0/0	-6/-4
3.1.5	Дослідницько-експериментальний	13/15	0/0	13/15	12/14	0/0	12/14	-1/-1	0/0	-1/-1
3.1.6	Науково-технічних	144/198	1/1	145/199	146/164	1/1	147/165	2/-34	0/0	2/-34
3.1.7	Фізкультурно-спортивний	131/129	1/1	132/130	104/103	1/1	105/104	-27/-26	0/0	-27/-26
3.1.8	Військово-патріотичний	81/25	0/0	81/25	70/22	0/0	70/22	-11/-3	0/8	-11/-3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Зменшення середніх витрати на 1 дитину відбулося у зв'язку з зменшенням кассових видатків за 2019 рік										
4.	**якості**									
4.1	відсоток дітей (хлопців/дівчат) охоплених позашкільною освітою,за напрямами діяльості гуртків, віком, місцем проживання	15/24		15/24	15/24		15/24	0		0
4.2	Художньо-естетичний	4/15		4/15	4/15		4/15	0		0
4.3	Туристсько-краєзнавчий	1/1		1/1	1/1		1/1	0		0
4.4	Оздоровчий	1/1		1/1	1/1		1/1	0		0
4.5	Соціально-реабілітаційний	2/2		2/2	2/2		2/2	0		0
4.6	Дослідницько-експериментальний	0		0	0		0	0		0
4.7	Науково-технічних	3/3		3/3	3/3		3/3	0		0
4.8	Фізкультурно-спортивний	2/2		2/2	2/2		2/2	0		0
4.9	Військово-патріотичний	2/0		2/0	2/0		2/0	0		0
4.2	відсоток дітей (хлопців/дівчат) , які отримали нагороди, за напрямами діяльності гуртків	18/38		18/38	18/38		18/38	0		0
4.2.1	Художньо-естетичний	5/20		5/20	5/20		5/20	0		0
4.2.2	Туристсько-краєзнавчий	2/5		2/5	2/5		2/5	0		0

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
4.2.3	Оздоровчий	0/2		0/2	0/2		0/2	0		0
4.2.4	Соціально-реабілітаційний	2/1		2/1	2/1		2/1	0		0
4.2.5	Дослідницько-експериментальний	9/3		9/3	9/3		9/3	0		0
4.2.6	Науково-технічних	0/5		0/5	0/5		0/5	0		0
4.2.7	Фізкультурно-спортивний	0/2		0/2	0/2		0/2	0		0
4.2.8	Військово-патріотичний	0/0		0/0	0/0		0/0	0		0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Показник затрат відхилень нема,що свідчить про те, що Управління освіти дотримується пункту 24 Рішення 23 сесії Харківської міської ради 7 скликання від 28.11.2018 №1282/18 "Про бюджет міста Харкова на 2019 рік", а саме утримання чисельності працівників та здійснення фактичних видатків на заробітну плату проводиться в межах планових асинувань . Показник ефективності має від'ємне значення,у зв'язку зі зменшенням касових видатків у порівнянні з плановими через відсутність фінансування в кінці бюджетного періоду,що призвело до утворення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020.

Погашення заборгованості за спожиту теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17

1	**Затрат**									
1.1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	46 770	0	46 770	46 770	0	46 770	0	0	0
2	**Продуку**									
2.1	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	2	0	2	2	0	2	0	0	0
3	**ефективності**									
3.1	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості	23 385	0	23 385	23 385	0	23 385	0	0	0
4	**якості**									
4.1	рівень виконання завдання	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

У звітному періоді здійнені заходи щодо погашення заборгованості за спожиту теплову енергію.Така потреба виникла на підставі рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
№ з/п	Показники	Затверджено паспортом			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	**Затрат**									
1.1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	37 018	0	37 018	37 018	0	37 018	0	0	0
2	**Продуку**									
2.1	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	2	0	2	2	0	2	0	0	0
3	**ефективності**									
3.1	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості	18 509	0	18 509	18 509	0	18 509	0	0	0
4	**якості**									
4.1	рівень виконання завдання	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
У звітному періоді здійнені заходи щодо погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 р. у повному обсязі.										
	Забезпечення виконання міні-проекту розвитку територіальних громад "Разом в майбутнє"									
1	**Затрат**									
1.1	обсяг видатків на виконання міні-проекту «Територія творчості та успіху»: поточний ремонт приміщення актової зали, придбання моніторів, радіомікрофонів, стійок для мікрофонів, навушників, придбання ноутбуку, мультимедійного обладнання, мікшерського пульту в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	140 734	97 211	237 945	140 734	97 115	237 849	0	-96	-96
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженми результативними показниками									
	Відхилення касових видатків від планових показників повязано придбанням товару за меншу ціну									
2	**Продуку**									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується виконання міні-проекту в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	1	1	1	1	1	1	0	0	0
3	**ефективності**									
3.1	середні витрати на забезпечення виконання одного міні-проекту «Територія творчості та успіху» в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	140 734	97 211	237 945	140 734	97 115	237 849	0	-96	-96
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженми результативними показниками										
Відхилення касових видатків від планових показників повязано придбанням товару за меншу ціну										

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
4	**якості**									
4.1	рівень виконання міні-проекту «Територія творчості та успіху» в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Виконано міні-проект «Територія творчості та успіху» (придбання моніторів, стійок для мікрофонів, навушників, поточний ремонт приміщення актової зали, придбання ноутбуку, мультимедійного обладнання, мікшерського пульту, радіомікрофонів) в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради».Стан виконання планових показників по забезпеченню виконання міні-проектів розвитку територіальних громад "Разом в майбутнє" складає 100%										
	Проведення комплексу ремонтно-будівельних робіт в закладах позашкільної освіти									
1	**Затрат**									
1.1	обсяг видатків на капітальний ремонт неслужбових приміщень (заміна вікон) в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	0	200 000	200 000	0	200 000	200 000	0	0	0
2	**Продуку**									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується провести капітальний ремонт неслужбових приміщень (заміна вікон)	0	1	1	0	1	1	0	0	0
3	**ефективності**									
3.1	середні витрати на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень (заміна вікон) в одній установі	0	200 000	200 000	0	200 000	200 000	0	0	0
4	**якості**									
4.1	рівень виконання робіт з капітального ремонту неслужбових приміщень в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Капітальні видатки в звітному році проводились за рахунок коштів, що передаються із загального фонду до бюджету розвитку (спеціального фонду) і виконані на 100%.										

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
	Видатки (надані кредити)	4934697	514309	5449006	6146549	323073	6469622	24,56	-37,18	18,73

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

По загальному фонду збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку: 1). з підвищенням посадових окладів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 30.08.2002 р. № 1298"Про оплату праці працівників на основі Єдиної тарифної сітки розрядів і коефіцієнтів з оплати праці працівників установ, закладів та організацій окремих галузей бюджетної сфери" ;2) з підвищенням посадових окладів (ставки заробітної плати) педагогічних працівників з 1 вересня 2019 р. на 10 відсотків згідно з Постановою Кабінету Міністрів від 10 липня 2019 р. № 695 "Про внесення зміни до постанови Кабінету Міністрів України від 11 січня 2018 р. № 22";3.) зі збільшенням мінімальної заробітної плати з 3723 грн. на 4173 грн.на підставі Закону України від 23.11.2018 №2629-VIII "Про Державний бюджет України на 2019 рік"; 4). збільшенням видатків та зростанням цін на придбання предметів і матеріалів; 5)збільшенням нормів харчування на 0,80 грн. згідно з Рішенням Виконавчого комітету Харківської міської ради від 12.12.2018 №911 "Про оранізацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2019 році"; 5). зростанням цін на оплату послуг (крім комунальних);6).зростанням тарифів на енергоносії.По спеціальному фонду збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку з виділенням коштів на капітальний ремонт .Крім того, у 2019 році були направлені кошти на виконанняміні-проекту «Територія творчості та успіху»: поточний ремонт приміщення актової зали, придбання моніторів, радіомікрофонів, стійок для мікрофонів, навушників, придбання ноутбуку, мультимедійного обладнання, мікшерського пульту в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради», на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі №922/4133/17,та погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019

	в т.ч.									
	Утримання закладів позашкільної освіти для здійснення наданих законодавством повноважень в сфері отримання позашкільної освіти	4934697	130809	5065506	5922027	25958	5947985	20,01	-80,16	17,42

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

По загальному фонду збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку з підвищенням посадових окладів, зі збільшенням мінімальної заробітної плати з 3723 грн. на 4173 грн.,підвищення посадових окладів (ставки заробітної плати) педагогічних працівників з 1 вересня 2019 р. на 10 відсотків (Постанова Кабінету Міністрів від 10 липня 2019 р. № 695 "Про внесення зміни до постанови Кабінету Міністрів України від 11 січня 2018 р. № 22", зростанням тарифів на енергоносії, збільшенням видатків на придбання предметів і матеріалів, а також на оплату послуг (крім комунальних)По спеціальному фонду зменшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку зі зменшинням надходжень по благодійним внескам.

№ 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
1.	**затрат**									
1.1	кількість закладів (за напрямами діяльності	2		2	2		2	0,00		0,00
1.2	Всього середьорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	78,470		78,470	80,583		80,583	2,69		2,69
1.3	педагогічного персоналу	36,970		36,970	37,333		37,333	0,98		0,98
1.4	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	15,25		15,25	16,75		16,75	9,84		9,84
1.5	спеціалістів	6,000		6,00	6		6	0,00		0,00
1.6	робітників	20,25		20,25	20,50		20,50	1,23		1,23
1.7	Всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	78,47		78,47	80,583		80,58	2,69		2,69
2.	**продукту**									
2.1	середньорічна кількість дітей (хлопців/дівчат), які отримують позашкільну освіту, у т.ч. за напрямами діяльності гуртків:	1021/1559		1021/1559	977/1628		977/1628	-4,31/4,43		-4,31/4,43
2.2	кількість гуртків за напрямами діяльності	149		149	149		149	0		0
2.3	кількість заходів з позашкільної роботи	242		242	242		242	0		0
2.4	кількість дітей (хлопців/дівчат),залучених у заходах з позашкільної роботи	985/1446		985/1446	996/1454		996/1454	1,12/0,55		1,12/0,55
3.	**ефективності**									
3.1	середні витрати на 1 дитину (хлопця/дівчину) у т.ч. за напрямами діяльності гуртків	1471/1470		1471/1470	853/1420	4/7	857/1427	-41,74/-3,4		-41,74/-3,4
4.	**якості**									
4.1	відсоток дітей (хлопців/дівчат) охоплених позашкільною освітою,за напрямами діяльості гуртків, віком, місцем проживання	31/34		31/34	15/24		15/24	-51,61/-29,41		-51,61/-29,41

№ 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
4.2	відсоток дітей (хлопців/дівчат) , які отримали нагороди, за напрямами діяльності гуртків	15/36		15/36	18/38		18/38	20/5,56		20/5,56
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
штатні посади заповнені відповідно до штатному розпису,кількість дітей залучених у заходах з позашкільної роботи збільшилася										
	Погашення заборгованості за спожиту теплову енергію на виконання рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17	0/0		0/0	46770		46770			
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										
У 2019 році здійнені заходи щодо погашення заборгованості за спожиту теплову енергію.Така потреба виникла на підставі рішення Господарського суду від 05.02.2018 по справі № 922/4133/17.										
1.	**затрат**									
1.1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	46770	0	46770			
2.	**продукту**									
2.1	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	2	0	2			
3	**ефективності**									
3.0	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	23385	0	23385			
4	**якості**									
4.1	рівень виконання завдання	0	0	0	100	0	100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Немає можливості провести порівняльний аналіз показників між звітним та попереднім роками у зв'язку з відсутністю даних за попередній бюджетний період										
	Погашення оплати кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019	0/0		0/0	37018		37018			

№ 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
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										
У 2019 році здійнені заходи щодо погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019р. у повному обсязі										
1.	**затрат**									
1.1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	37018		37018			
2.	**продукту**									
2.1	кількість закладів, що потребують погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	2		2			
3	**ефективності**									
3.0	середні витрати на заклад для погашення кредиторської заборгованості	0	0	0	18509		18509			
4	**якості**									
4.1	рівень виконання завдання	0	0	0	100	0	100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
У звітному періоді здійнені заходи щодо погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась станом на 01.01.2019 р. у повному обсязі.										
	Забезпечення виконання міні-проекту розвитку територіальних громад "Разом в майбутнє"	0/0		0/0	140734	97 115	237 849			
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										
Кошти на виконання міні-проекту розвитку територіальних громад "Разом в майбутнє" комунальному закладіу«Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»виділені уперше та використані за фактичною потребою.										
1.	**затрат**									

№ 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
1.1	обсяг видатків на виконання міні-проекту «Територія творчості та успіху»: поточний ремонт приміщення актової зали, придбання моніторів, радіомікрофонів, стійок для мікрофонів, навушників, придбання ноутбуку, мультимедійного обладнання, мікшерського пульту в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	0	0	0	140734	97115	237849			
2.	**продукту**									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується виконання міні-проекту в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	0	0	0	1	1	1			
3	**ефективності**									
3.0	середні витрати на забезпечення виконання одного міні-проекту «Територія творчості та успіху» в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	0	0	0	140734	97115	237849			
4	**якості**									
4.1	рівень виконання міні-проекту «Територія творчості та успіху» в комунальному закладі «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»	0	0	0	100	100	100			

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Немає можливості провести порівняльний аналіз показників між звітним та попереднім роками у зв'язку з відсутністю даних за попередній бюджетний період

	Проведення капітального ремонту неслужбових приміщень		360500	360500		200000	200000		-44,52	-44,52

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

Кошти на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень виділяються за фактичною потребою. У 2019 році виникла потреба у капітального ремонту неслужбових приміщень у комунального закладу «Центр дитячої та юнацької творчості №5 Харківської міської ради»

№ 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
1.	**Показники затрат**									
1.1	обсяг видатків на капітальний ремонт неслужбових приміщень (ремонт котельні)		360500	360500		200000	200000		-44,52	-44,52
2.	**Показники продукту**									
2.2	кількість установ (закладів), в яких планується провести капітальний ремонт неслужбових приміщень (ремонт котельні)		1	1		1	1		0,00	0,00
3	**Показники ефективності**									
3.0	середні витрати на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень (ремонт котельні) в одній установі		360500	360500		200000	200000		-44,52	-44,52
4	**Показники якості**									
4.1	рівень виконання робіт з капітального ремонту неслужбових приміщень (ремонт котельні)		100	100		100	100		0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Кошти на проведення капітального ремонту неслужбових приміщень виділяються за фактичною потребою.Роботи з зазначеного ремонту виконані вчасно.

	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		23000	23000						

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками

По спеціальному фонду у 2018 році батьками вихованців були здійснені благодійні внески,гранти та дарунки на придбання предмету довгострокового користування комунальному закладу «Центр позашкільної освіти «Старт» Харківської міської ради». У 2019 році благодійні внески,гранти та дарунки не вносилися.

1.	**Показники затрат**									
1.1	обсяг видатків на придбання обладнання і		# 23000	23000						
1.1.1	оргтехніка		# 0,000	0,000						
1.1.2	спортивне обладнання		# 23,000	23,000						
2.	**Показники продукту**									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується		1 1	1						
2.2	кількість обладнання і предметів		1 1	1						
2.2.1	оргтехніка		0 0	0						
2.2.2	спортивне обладнання		1 1	1						

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 загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	x				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							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	…						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	…						
2.2	**Капітальні видатки з утримання бюджетних установ**	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень за бюджетною програмою, що можуть призвести до фінансових та матеріальних втрат не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

На кінець 2019 року по спеціальному фонду дебіторська заборованість відсутня, кредиторська заборгованість складає 6216,71 грн, виникла у зв'язку з переплатою орендної плати орендаторами 5925,73 грн та оплата за зарядку вогнегасників 717 грн. По загальному фонду виникла кредиторська заборгованость у сумі 33498,01 грн. у зв'язку з відсутністю фінансування по КЕКВ 2240 Оплата послуг (крім комунальних) -3006,18 грн. ; по КЕКВ 2270 "Оплати комунальних послуг та енергоносіїв" 30491,83 грн. у тому числі теплопостачання- 27533,34 грн., водопостачання та водовідведення- 962,39 грн.,електроенергії -1216,03 грн. та оплата інших енероносіїв та інших комунальних послуг-780,08 грн.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми, бюджетна програма є актуальною і забезпечує задоволення потреб суспільства

ефективності бюджетної програми результати аналізу ефективності бюджетної програми свідчать, що бюджетна програма має високий рівень ефективності

корисності бюджетної програми у результаті виконання бюджетної програми вихованці, які навчаються у позашкільних навчальних закладах отримують нові знання

довгострокових наслідків бюджетної програми
Результати отримані в процесі виконання бюджетної програми створюють умови для подальшого розвитку освіти.

Заступник начальника Управління освіти
адміністрації Холодногірського району
Харківської міської ради _____ В.І.-Є.СІНЮГІНА
(підпис) (ініціали та прізвище)