

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. 06000000 (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. 0611110 (код) 0930 Підготовка кадрів професійно-технічними закладами та іншими закладами освіти (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Створення умов для професійної самореалізації особистості та забезпечення потреб суспільства і держави у кваліфікованих робітниках

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(гривень)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	30608062	2550019	33158081	33158081	30397863	3315670	33713533	-210199	765651	555452

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

в т.ч.	Пояснення наведені у п.1.1, 1.2.									
1.	Забезпечення рівних можливостей отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійно-технічної (професійної) освіти відповідно до потреб ринку праці	30067073	2550019	32617092	29856874	3315670	33172544	-210199	765651	555452

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

Відхилення касових видатків від планових показників по загальному фонду виникло з наступних причин:
 - по заробітній платі залишок планових асигнувань утворився внаслідок відсутності планових асигнувань по КЕКВ 2120 "Нарахування на оплату праці", які були використані як нарахування на лікарняні листи; залишки планових асигнувань по енергоносіям виникли у зв'язку з економією споживання, як наслідок зменшення фактичного споживання енергоресурсів, крім того через відсутність фінансування, внаслідок чого станом на 01.01.2020 утворилася кредиторська заборгованість у сумі 80792 грн.

в т.ч.										
1.1	Проведення оплати кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2020	540989	0	540989	540989	0	540989	0	0	0

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника

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	x	355887	x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x	355887	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				
Залишок коштів спеціального фонду на кінець року у сумі 355 887 грн. утворився за рахунок: коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно їх основною діяльністю - 333 740 грн.; коштів від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків - 22 147 грн.				
2.	Надходження	3496363	3445546	-50817
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	3496363	3445546	-50817
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пов'язане з використанням залишку коштів на початок 2018 року				
3.	Залишок на кінець року	x	485641	x
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x	485641	x
3.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
Залишок коштів спеціального фонду на кінець року у сумі 485640,76 грн. утворився за рахунок: коштів за послуги, що надаються бюджетними установами згідно їх основною діяльністю - 451905,16 грн.; коштів від додаткової (господарської) діяльності - 17 900 грн; коштів від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків - 15835,60 грн.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Забезпечення рівних можливостей отримання послуг жінками та чоловіками у сфері професійно-технічної (професійної) освіти відповідно до потреб ринку праці										
1.1	затрат									
1.1.1	кількість закладів	2		2			2	0		0
1.1.2	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:									
	1.2.1 педагогічного персоналу	230,83	10,620	241,450	230,750	10,620	241,370	-0,08		-0,08
	1.2.2 адміністративного персоналу	100,830	5,030	105,860	97,000	5,030	102,030	-3,83		-3,83
	1.2.3 педагогічного персоналу	25,000	5,590	30,590	29,000	5,590	34,590	4,0		4,0
	1.2.4 спеціалістів	33,750	0	33,750	33,500	0	33,500	0,00		0,00
	1.2.5 робітників	71,250	0	71,250	71,250		71,250	0,00		0,00
1.3	Всього середньорічна кількість працівників (жінки/чоловіків)	132/67	58/141	190/208	132/67	58/141	190/208	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Від'ємне значення показника обумовлено наявністю вакантних посад.										
2.	продукту									
1.2.1	середньорічна кількість учнів (жінки/чоловіків), у т.ч. за напрямками підготовки	362/729	0/37	362/766	362/766	0/37	362/766	0/37	0	0
1.2.1.1	будівельний (монтажні, ремонтно-будівельні, електротехнічне виробництво)	0/246	0/37	0/283	0/283	0/37	0/283	0/37	0	0
1.2.1.2	транспортний (автомобільний та залізничний)	25/279		25/279	25/279		25/279	0	0	0
1.2.1.3	сфера послуг (торгівельно-комерційна діяльність, зв'язок, громадське харчування)	337/204		337/204	337/204		337/204	0	0	0
1.2.2	середньорічна кількість пілотових категорій учнів (жінки/чоловіків)	17/25		17/25	31/67		31/67	0	0	0
1.2.3	кількість випускників за напрямками підготовки (жінки/чоловіків)	87/19		87/19	87/19		87/19	0	0	0
1.2.3.1	будівельний (монтажні, ремонтно-будівельні, електротехнічне виробництво)	0/82		0/82	0/82		0/82	0	0	0
1.2.3.2	транспортний (автомобільний та залізничний)	25/50		25/50	25/50		25/50	0	0	0
1.2.3.3	сфера послуг (торгівельно-комерційна діяльність, зв'язок, громадське харчування)	62/17		62/17	62/17		62/17	0	0	0
1.2.4	кількість працівників випускників (жінки/чоловіків) за напрямками підготовки	87/149		87/149	87/149		87/149	0	0	0
1.2.4.1	будівельний (монтажні, ремонтно-будівельні, електротехнічне виробництво)	0/82		0/82	0/82		0/82	0	0	0
1.2.4.2	транспортний (автомобільний та залізничний)	38/50		38/50	38/50		38/50	0	0	0
1.2.4.3	сфера послуг (торгівельно-комерційна діяльність, зв'язок, громадське харчування)	49/17		49/17	49/17		49/17	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками середньорічна кількість учнів збільшилася у зв'язку з набором учнів в вересні 2019 року										

(гривень)

[illegible]

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)	24719016	2601186	27320202	30397863	3315670	33713533	22,97	27,47	23,40
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" р. № 695; 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). з 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 організацію харчування учнів та вихованців закладів освіти м. Харкова у 2019 році"; 5). зростанням цін на оплату послуг (крім комунальних); 6). зростанням тарифів на енергоносії.										
в т.ч.										
	Забезпечення рівних можливостей отриманих послуг жінками та чоловіками у сфері професійно-технічної(професійної) освіти відповідно до потреб ринку праці	24719016	2488956	27207972	29856874	3315670	33172544	20,79	33,22	21,92
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
ІІІ По загальному фонду збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку з підвищенням посадових окладів, з 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 збільшилися видатки у 2019 році порівняно з 2018 роком у зв'язку з збільшенням надходжень по благодійним внескам, грантам та дарункам, але протягом звітного періоду надійшли благодійні внески, гранти та дарунки.										
I. затрат										
1.1	кількість закладів	2			2		2	0,00		0,00
1.2	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у т.ч.:	231,210	0,000	231,210	230,750	10,620	241,370	-0,20	0,00	-0,20
		95,210	0,000	95,210	97,000	5,030	102,030	1,88	0,00	1,88
1.2.1	педагогічного персоналу									
	адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до	27,000	0,000	27,000	29,000	5,590	34,590	7,41	0,00	7,41
1.2.2	педагогічного персоналу	32,500		32,500	33,500		33,500	3,08	0,00	3,08
1.2.3	спеціалістів	76,500		76,500	71,250		71,250	-6,86	0,00	-6,86
1.2.4	робітників									
1.3	Всього середньорічна кількість працівників (жінок/чоловіків)	166/68	0	166/68	132/67	58/141	190/208	20,48/-1,47	0,00	20,48/-1,47

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										
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		0	112206	112206			0	0		
1.	Показники затрат									
1.1	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів)	112206	112206							
1.1.1	жарочна шафа		10400	10400						
1.1.2	оргтехніка									
1.1.3	теплообмінник		67006	67006						
			34800	34800						
2.	Показники продукту									
2.1	кількість установ (закладів), в яких планується оновити матеріально-технічну базу (жарочна шафа)		1	1						
2.2	кількість установ (закладів), в яких планується оновити матеріально-технічну базу оргтехніка		1	1						
2.2.1	кількість установ (закладів), в яких планується оновити матеріально-технічну базу (теплообмінника)		1	1						
3	Показники ефективності									
3.1	середні витрати на придбання одиниці жарочна шафа		10400	10400						
3.2	середні витрати на придбання одиниці оргтехніка									
3.3	середні витрати на придбання одиниці теплообмінник		67006	67006						
			34800	34800						
4	Показники якості									
4.1	динаміка кількості установ, в яких планується здійснити оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року (темп росту)		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.										

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
	<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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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 виникли дебіторська заборгованість по спеціальному фонду по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання" у сумі 4342.06 грн.; кредиторська заборгованість по загальному фонду по КЕКВ 2270 "Оплата комунальних послуг та енергоносіїв" у сумі 80792.04 грн. дебіторська заборгованість по загальному фонду по КЕКВ 2210 "Предмети, матеріали, обладнання" у сумі 2394.00 грн. Кредиторська заборгованість по спеціальному фонду відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми, бюджетна програма є актуальною і забезпечує задоволення потреб у кваліфікованих спеціалістах і робітниках відповідно до потреб ринку праці.

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

корисності бюджетної програми у результаті виконання бюджетної програми учні, які навчаються у професійно-технічних навчальних закладах отримують відповідний документ про освіту та працевлаштовані у стопроцентному обсязі.

довгострокових наслідків бюджетної програми темпи розвитку економіки, швидка зміна технологій обумовлюють забезпечення розвитку системи безперервної освіти, яка відповідає потребам суспільства та ринку праці. Результати отримані в процесі виконання бюджетної програми створюють умови для подальшого розвитку системи професійної освіти.



Заступник начальника Управління освіти
адміністрації Холодногірського району
Харківської міської ради



(підпис)

В.І.-Є. СІНЮГІНА

(ініціали та прізвище)