

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. 0600000 Відділ освіти Новокаховської міської ради

(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0610000 Відділ освіти Новокаховської міської ради

(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0611031 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти

(КТПКВК МБ) (КФКВК) 1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

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)	124754,900		124754,900	122805,957		122805,957	-1948,943	0,000	-1948,943
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми с: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з обробки дерев'яних конструкцій та встановлення протипожежної сигналізації.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечити надання відповідних послуг дешевими загальноосвітніми навчальними закладами	124754,900		124754,900	122805,957		122805,957	-1948,943	0,000	-1948,943

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	0,000	0,000	0
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0
2.2	надходження позик			0
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0
зменшення вартості конструкцій, виробів, матеріалів; зменшення вартості по заходах; зменшення вартості мебелі				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

	Видатки (надані кредити)	112559,263		112559,263	122805,957	0,000	122805,957	109,1	0,0	109,1
Збільшення видатків за рахунок підвищенням заробітної плати.										
	в т. ч.									
1	Забезпечити надання відповідних послуг ленними загальноосвітніми навчальними закладами	112559,263		112559,263	122805,957	0,000	122805,957	109,1		109,1
Збільшення видатків за рахунок підвищенням заробітної плати.										
1.	Затрат									
1.1.	Кількість закладів	15		15	13,00	0	13,00	86,7		86,7
1.2.	Ліцеї	3		3	3,00	0	3,00	100,0		100,0
1.3.	Гімназії	3		3	3,00	0	3,00	100,0		100,0
1.4.	Спеціалізовані школи	1		1	1,00	0	1,00	100,0		100,0
1.5.	I – III ступенів	8		8	6,00	0	6,00	75,0		75,0
1.6.	Кількість класів	319		319	283,00	0	283,00	88,7		88,7
1.7.	1-4 кл.	130		130	113,00	0	113,00	86,9		86,9
1.8.	5-9 кл.	161		161	147,00	0	147,00	91,3		91,3
1.9.	10-11 кл.	28		28	23,00	0	23,00	82,1		82,1
1.10.	Середньорічне число посадових окладів (ставка) педагогічного персоналу	691,71		691,71	625,50	0	625,50	1,8		1,8
1.11.	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати	93,38		93,38	81,00	0	81,00	86,7		86,7
1.12.	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	785,09		785,09	706,50			90,0		
1.13.	Обсяг видатків на виплату заробітної плати з нарахуваннями для педагогічного персоналу	112559,263		112559,263	122805,96	0	122805,96	109,1		109,1
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків за напрямом результативні показники бюджетної програми від обсягів, с відхилення у зв'язку зі збільшення заробітної плати.										
1.15.	Продукту									
1.16.	Кількість учнів в класах	8052		8052	6997,00		6997,00	86,9		86,9
1.17.	Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків за напрямом результативні показники бюджетної програми відповідно до прийняття нової мережі закладів освіти Новокаховської міської ради на II семестр 2020/21 навчального року від 26.01.2021 р. № 34 та керуючись статтею 32 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Новокаховська міська рада 10 грудня 2020 року прийняла рішення про вихід зі складу засновників загальноосвітніх шкіл I-III ступенів № 5 та № 7., та пояснюється тим що, діти які були прибулі вибули до інших адміністративно- територіальних регіонів.									
1.18.	Ефективності									
1.19.	Середні витрати на 1 учня	13,98		13,98	17,55	0	17,55	125,6		125,6
1.20.	Середньомісячна заробітна плата на одного педпрацітника	11,95		11,948	11,87	0	11,87	99,38		99,4
1.21.	Якості									
1.22.	Відсоток виконання освітньої субвенції	100		100	98,00	0	98,00	98,0		98,0
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків за напрямом результативні показники бюджетної програми від обсягів, с відхилення у зв'язку зі збільшення заробітної плати.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	фінансування	звітний	звітний період	Відхилення	всього	фінансування
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x	0	0	0	x	x
<i>Відхилення пояснюються зменшенням витрат на кап.ремонт у зв'язку зі зміною договірної ціни.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	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						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: висока

корисності бюджетної програм :

надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах.

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення

її реалізації

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК