

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 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. **0611090 0960 Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми**
(КТПКВК МБ) (КФКВК) I (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
- 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)	5270,915	13,390	5284,305	5223,863	13,390	5237,253	-47,052	0,000	-47,052
Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату тепла у зв'язку зі зміною температурного режиму, зменшенням видатків на оплату праці та водопостачання у зв'язку з наявністю вакантних посад, зменшення вартості робіт проведення повірки контурів заземлення.										
	в т.ч.									
1.1	Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти	5144,631	13,390	5158,021	5097,579	13,390	5110,969	-47,052	0,000	-47,052
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :										
1.2	Проведення Всеукраїнської дитячо-юнацької військово-патриотичної гри "Джурра"	66,364		66,364	66,364		66,364	0,000	0	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :										
1.3	Проведення заходів "Обдарованість-2019"	28,000		28,000	28,000		28,000	0,000	0	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника :										
1.4	Поточний ремонт	31,92		31,92	31,92		31,92	0		0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:										

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

№ 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	13,390	13,390	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	13,248	13,248	0,0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	0,001	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0,001	
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів (за напрямами діяльності гуртків та місцем розташування)	1		1	1		1	0		0
1.2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	37,5		37,5	32,5		32,5	-5		-5
1.3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9		9	9		9	0		0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	2,5		2,5	2,5		2,5	0		0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	11,5		11,5	11,5		11,5	0		0
1.6	Всього – середньорічне число ставок	60,5		60,5	55,5		55,5	-5		-5
1.7	Обсяг видатків на проведення змагань "Джура"	66,364		66,364	66,364		66,364	0		0
1.8	Обсяг видатків на проведення заходів "Обдарованість-2019"	28,000		28,000	28,000		28,000	0		0

1.9	Обсяг видатків на проведення поточного ремонту	31,920		31,920	31,920		31,920	0		0
Відхилення середньорічної кількості штатних одиниць від планової пояснюється наявністю вакантних посад педагогів.										
2.	продукту									
2.1	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	1529		1529	1642		1642	113		113
2.2	Кількість учасників, які беруть участь у змаганнях "Джура"	120		120	120		120	0		0
2.3	Кількість учасників, які беруть участь у заходах "Обдарованість-2019"	100		100	100		100	0		0
2.4	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати	1		1	1		1	0		0
Відхилення пояснюється збільшенням кількості дітей, які отримують позашкільну освіту з 01.09.2019 року.										
3.	ефективності									
3.1	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	3,365	0,009	3,374	3,181	0,009	3,190	-0,184	0	-0,184
3.2	Середня вартість проведення змагань "Джура" на одного учасника	0,553		0,553	0,553		0,553	0	0	0
3.3	Середня вартість проведення заходів "Обдарованість" на одного учасника	0,280		0,280	0,280		0,280	0	0	0
3.4	Середня вартість поточного ремонту одного об'єкта	31,920		31,920	31,920		31,920	0	0	0
Відхилення пояснюється збільшенням кількості дітей, які отримують позашкільну освіту з 01.09.2019 року.										
4.	якості									
4.1	Відсоток дітей, охоплених позашкільною освітою, за напрямками діяльності гуртків, віком, місцевим проживанням	23,2		23,2	20,0		20,0	-3,2		-3,2
4.2	Відсоток учасників, які беруть участь у змаганнях "Джура"	100		100	100		100,0	0,0		0,0
4.3	Відсоток учасників, які беруть участь у заходах "Обдарованість-2019"	100		100	100		100,0	0,0		0,0
4.4	Відсоток виконання поточного ремонту об'єкта	100		100	100		100,0	0,0		0,0
Загальна кількість дітей шкільного віку у 2019 році 7421 чол. Відсоток охоплення було заплановано 1529 чол. = 23,2%, фактично склав - 20%										

¹Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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)	4676,147	0,740	4676,887	5223,863	13,390	5237,253	111,7	1809,5	1921,2

Відхилення за рахунок збільшення витратків на заробітну плату та енергонасії, проведення поточного ремонту; проведення змагань та заходів; зменшення отриманих грантів та дарунків .

1.	затрат									
1.1	Кількість закладів (за напрямками діяльності гуртків та місцем розташування)	4	4	1	1	25		25		
1.2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	31,5	31,5	32,5	32,5	103,2		103,2		
1.3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	11,5	11,5	9	9	78,3		78,3		
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	1	1	2,5	2,5	250,0		250,0		
1.5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	16,5	16,5	11,5	11,5	69,7		69,7		
1.6	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	60,5	60,5	55,5	55,5	91,7		91,7		
1.7	Обсяг витратків на проведення змагань "Джура"	0	0	66,364	66,364	0,0		0,0		
1.8	Обсяг витратків на проведення заходів "Обдарованість-2019"	0	0	28,000	28,000	0,0		0,0		
1.9	Обсяг витратків по поточному ремонту	4,945	4,945	31,920	31,920	645,5		645,5		
1.10	Обсяг витратків по встановленню вузлів обліку	56,378	56,378	0	0,000	0,0		0,0		
2.	продукту									
2.1	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	1579	1579	1642	1642	104		104		
2.2	Кількість учасників, які беруть участь в змаганнях "Джура"	0	0	120	120	0		0		
2.3	Кількість учасників, які беруть участь в заходах "Обдарованість-2019"	0	0	100	100	0		0		
2.4	Кількість об'єктів, які плануються відремонтувати	1	1	1	1	100		100		
2.5	Кількість вузлів обліку теплопост. та водопостачання.	2	2	0	0	0		0		
3.	ефективності									
3.1	Виграти на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	2,923	0,001	2,924	3,181	0,008	3,189	108,8	800,0	109,1
3.2	Середня вартість проведення змагань "Джура" на одного учасника	0	0	0,553	0,553	0		0		
3.3	Середня вартість проведення заходів "Обдарованість-2019" на одного учасника	0	0	0,280	0,280	0		0		
3.4	Середня вартість 1 об'єкта, який плануються відремонтувати	4,945	4,945	31,920	31,920	646		646		

3.5	Середня вартість встановлення одного вузла обліку	28,189		28,189	0		0,000	0		0
4.	якості									
4.1	Відсоток дітей, які будуть охоплені позашкільною освітою	24		24	20		20	83,3		83,3
4.2	Відсоток учасників, які беруть участь у змаганнях Джурри	0		0	100		100	0		0
4.3	Відсоток учасників, які беруть участь у змаганнях Обларваність-2019	0		0	100		100	0		0
4.4	Відсоток виконання поточного ремонту об'єкту.	100		100	100		100	0		0
4.5	Відсоток забезпечення вузлами обліку	92		92	0		0	0		0
Відхилення за рахунок збільшення витратів на заробітну плату, енергонасії та поточний ремонт; зменшення отриманих грантів.										

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			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			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				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				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: виконання бюджетної програми дало можливість забезпечити дітей якісною позашкільною освітою

корисності бюджетної програм :

Надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Т.Л.Денисюк