

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

1. 0600000

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)

Відділ освіти Новокаховської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02146682

(код за ЄДРПОУ)

2. 0610000

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування
місцевого бюджету)

Відділ освіти Новокаховської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02146682

(код за ЄДРПОУ)

3. 0611150

(код Програмної
класифікації видатків та
кредитування місцевого
бюджету)

1150

(код Типової програмної
класифікації видатків та
кредитування місцевого бюджету)

990

(код Функціональної
класифікації видатків та
кредитування бюджету)

Методичне забезпечення діяльності закладів освіти

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

21528000000

4. Мета бюджетної програми : Забезпечення належної методичної роботи закладами освіти

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)	1458,620	23,375	1481,995	1321,141	22,856	1343,997	-137,479	-0,519	-137,998
	В т.ч.									
1.1	Забезпечити належну методичну роботу в закладах освіти	1458,270	23,375	1481,645	1321,141	22,856	1343,997	-137,129	-0,519	-137,648
1.2	Протипожежні заходи	0,350		0,350	0		0	-0,350		-0,350

Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату праці за рахунок тимчасових вакансій та лікарняних листів; зменшення видатків на відрядження, видатків на обслуговування оргтехніки, видатків на оплату енергоносіїв у зв'язку з введенням карантину, зменш. видатків на зарядку та атестацію вогнегасників.

Відхилення пояснюються зменшенням видатків на оплату праці за рахунок тимчасових вакансій та лікарняних листів; зменшення видатків на відрядження, видатків на обслуговування оргтехніки, видатків на оплату енергоносіїв у зв'язку з введенням карантину.

Відхилення пояснюються зменшенням видатків на зарядку та атестацію вогнегасників.

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			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	23,375	22,856	-0,519
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових пояснюється тем, що надходження були перераховані заміно				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0,519	0,519
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: пояснюється тем, що надходження були перераховані заміно				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти										
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1		1	1		1	0		0
1.2	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9,75		9,75	9,75		9,75	0		0
1.3	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів						0	0		0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць робітників						0	0		0
1.5	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	9,75		9,75	9,75		9,75	0		0
1.6	Обсяг видатків на проведення протипожежних заходів	350		350	0		0	-350		-350
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Відхилення середньорічної кількості штатних одиниць від планової пояснюється не проведенням зарядки та атестації вогнегасників.										
2.	продукту									
2.1	Середньомісячна заробітна плата 1 працівника	9,681		9,681	8,76		8,76	-0,921		-0,921

2.2	Кількість дітей, які отримують логопедичну допомогу	225		225	225	225	0		0	
	Кількість закладів, в яких проводяться щорічні протипожежні заходи	1		1	0	0	-1		-1	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: зменшенням видатків на оплату праці за рахунок тимчасових вакансій, не проведенням зарядки та атестації вогнегасників.										
3.	ефективності									
3.1	Витрати на 1 штатну одиницю	149,566	2,397	151,963	135,502	2,344	137,846	-14,064	-0,053	-14,117
3.2	Витрати на 1 дитину, яка отримує логопедичну допомогу	6,481	0,104	6,585	5,872	0,101	5,973	-0,609	-0,003	-0,612
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Відхилення пояснюються зменшенням витрат на одного працівника та зменшення витрат на одну дитину у зв'язку з введенням карантину.										
4.	якості									
4.1	Відсоток дітей, які отримують логопедичну допомогу від загальної кількості дітей, які потребують логопедичну допомогу	33		33	33		33	0		0
4.2	% охоплення закладів щорічними протипожежними заходами	100		100	0		0	-100		-100
<i>Відхилення пояснюються не проведенням зарядки та атестації вогнегасників</i>										
Видатки зменшені у зв'язку з введенням карантину та не проведенням видатків на оплату зарядки та атестації вогнегасників.										

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)	1267,387	10,992	1278,379	1321,141	22,856	1343,997	104,2	207,9	105,1
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення видатків на з/плату, отримання дарунків.										
	в т. ч.									
	Забезпечити належну методичну роботу в установах освіти	1267,387	10,992	1278,379	1321,141	22,856	1343,997	104,241325	207,933	105,132907
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: збільшення видатків на з/плату, отримання дарунків.										
1.	затрат									
	Кількість закладів	1		1	1		1	100		100
	Середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	9,75		9,75	9,75		9,75	100		100

	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів			0	0	0	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників			0	0	0	0	0	0
	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	9,75		9,75	9,75	9,75	100,0		100,0
2.	продукту								
	Середньомісячна заробітна плата 1 працівника	8,101		8,101	8,759	8,759	108,1		108,1
	Кількість дітей, які отримують логопедичну допомогу	232		232	225	225	97,0		97,0
3.	ефективності								
	Витрати на 1 штатну одиницю	129,988	1	131,115	135,502	2,344	137,846	104,2	208,0
	Витрати на 1 дитину, яка отримує логопедичну допомогу	5,463	0,047	5,510	5,872	0,102	5,974	107,5	217,021
4.	якості								
	Відсоток дітей, які отримують логопедичну допомогу від загальної кількості дітей, які	34		34	33		33	97,1	97,1
Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення видатків на з/плату та отримання дарунків.									

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					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напрямок 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: висока

корисності бюджетної програм : отримання логопедичної допомоги дітям, які потребують допомоги

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

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК