

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. **0600000** **Відділ освіти, молоді та спорту Межівської селищної ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **0610000** **Відділ освіти, молоді та спорту Межівської селищної ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0611160** **0990** **Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:**
Забезпечення належної роботи установами освіти.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

(тис. грн.)

N 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)	876,742	0,00	876,742	876,5332	0,0000	876,5332	-0,20879	0,0000	-0,20879
Касові видатки мають відхилення від планового показника в зв'язку з економією за рахунок зменшення вартості закупівлі, проведення електронних процедур закупівель через електронну систему закупівель ProZorro										
	в т. ч.									
1.1	Заробітна плата	727,084		727,084	727,08319		727,08319	-0,00081	0	-0,00081
Відхилення фактичних показників від планових утворилося в зв'язку з наявністю вакантних посад, та нарахування заробітної плати за фактично відпрацьований час.										
1.2	Нарахування на оплату праці	141,096		141,096	141,09514		141,09514	-0,00086	0	-0,00086
Відхилення фактичних показників від планових утворилося в зв'язку з наявністю працівників з інвалідністю, на заробітну плату яких нараховується менший відсоток Єдиного внеску.										
1.3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	2,517		2,517	2,516		2,516	-0,001	0	-0,001
Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника утворилося за рахунок зменшення вартості закупівлі, проведення електронних процедур закупівель через електронну систему закупівель ProZorro.										
1.4	Оплата послуг (крім комунальних)	3,050		3,050	3,050		3,050	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
1.4	Заходи інформатизації	2,995		2,995	2,78888		2,78888	-0,20612	0	-0,20612
Касові видатки мають відхилення від планового показника оскільки за умовами договору розрахунок з постачальником телекомунікаційних послуг за грудень 2021 року проведено у січні 2022 року.										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

(тис. грн.)

N 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			
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		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів 1</i>										
1.	затрат									
	Кількість закладів освіти, які обслуговуються	20,0	0,0	20,0	20,0	0,0	20,0	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	Кількість адміністративного штату	1,0	0,0	1,0	1,0	0,0	1,0	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	Кількість спеціалістів	5,0	0,0	5,0	3,5	0,0	3,5	-1,5	0,0	-1,5
В зв'язку із дефіцитом кадрів, по центру професійного розвитку наявні 1,5 шт. посади консультантів.										
	Всього штатних одиниць персоналу	6,0	0,0	6,0	4,5	0,0	4,5	-1,5	0,0	-1,5
В зв'язку із дефіцитом кадрів, по центру професійного розвитку наявні 1,5 шт. посади консультантів.										
2.	продукту			0			0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
3.	ефективності			0			0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
4.	якості			0			0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік (2020)			Звітний рік (2021)			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	0		0	876,5332		876,53321			
Видатки за КПКВК 0611160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» у минулому бюджетному періоді не здійснювалися, оскільки така бюджетна програма у 2020 році не затверджувалася.										
	в т. ч.									
1	Напрямок використання бюджетних коштів			0			0		0	
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1.	затрат									
	Кількість закладів освіти, які обслуговуються				20		20			
	Кількість адміністративного штату				1		1			
	Кількість спеціалістів				3,5		3,5			
	Всього штатних одиниць персоналу				4,5		4,5			
2.	продукту			0			0			
3.	ефективності			0			0			
4.	якості			0			0			
Пояснення щодо динаміки результативних показників:										
	Напрямок використання бюджетних коштів									

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							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	Кількість спеціалістів	5,0	0,0	5,0	3,5	0,0	3,5	-1,5	0,0	-1,5
В зв'язку із дефіцитом кадрів, по центру професійного розвитку наявні 1,5 шт. посади консультантів.										
	Всього штатних одиниць персоналу	6,0	0,0	6,0	4,5	0,0	4,5	-1,5	0,0	-1,5
В зв'язку із дефіцитом кадрів, по центру професійного розвитку наявні 1,5 шт. посади консультантів.										
2.	продукту			0			0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
3.	ефективності			0			0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
4.	якості			0			0	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік (2020)			Звітний рік (2021)			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	0		0	876,5332		876,53321			
Видатки за КПКВК 0611160 «Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників» у минулому бюджетному періоді не здійснювалися, оскільки така бюджетна програма у 2020 році не затверджувалася.										
	в т. ч.									
1	Напрямок використання бюджетних коштів			0			0		0	
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
1.	затрат									
	Кількість закладів освіти, які обслуговуються				20		20			
	Кількість адміністративного штату				1		1			
	Кількість спеціалістів				3,5		3,5			
	Всього штатних одиниць персоналу				4,5		4,5			
2.	продукту			0			0			
3.	ефективності			0			0			
4.	якості			0			0			
Пояснення щодо динаміки результативних показників:										
	Напрямок використання бюджетних коштів									

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

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капіта́льні вида́тки з утримання́ бюджетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна на відмінному рівні, на кінець бюджетного періоду кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації, у зв'язку з важливими функціями, які здійснюються в процесі її реалізації, а саме: сприяють професійному розвитку педагогічних працівників, забезпечення їхньої психологічної підтримки та консультування із широкого кола питань, пов'язаних з освітнім процесом. Програма залишається необхідною для її подальшої реалізації. Дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.

ефективності бюджетної програми

В ході використання бюджетних коштів мета за завдання програми досягнута. Покладені на головного розпорядника коштів функції виконувалися на належному рівні (паспорти бюджетних програм затверджувалися вчасно, здійснювалася координація діяльності професійних спільнот педагогів, надавалася психологічну підтримку педпрацівникам). Недоліки при виконанні бюджетної програми не виявлено.

корисності бюджетної програм

Ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує професійний розвиток педагогічних працівників закладів дошкільної, загальної середньої та позашкільної освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись і після завершення її реалізації. Програма спрямована на реалізацію завдань і заходів місцевої політики у сфері консультації педагогічних працівників щодо професійного розвитку, поширення інформації про можливості підвищення кваліфікації.

Керівник бухгалтерської служби


(підпис) Алла ДУБИНА