

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

1.	06000000	Департамент освіти і науки обласдержадміністрації
	(код)	(найменування головного розпорядника)
2.	0610000	Департамент освіти і науки обласдержадміністрації
	(код)	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611040	Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми школами-інтернатами, загальноосвітніми санаторними школами-інтернатами
	(КТПКВК МБ)(код)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання освіти в загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

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.	Відатки (надані кредити)	91 887,900	39 986,378	131 874,278	88 106,343	21 388,465	109 494,809	-3 781,557	-18 597,913	-22 379,470
Розбіжність виникла за рахунок вакансій, зменшення контингенту, при укладенні договорів через систему "ProZotto", відсутність пропозицій під час проведення торгів в електронній системі "ProZotto", порушення підрядником графіку виконання робіт; 2 проєкти не пройшли конкурсний відбір для реалізації за кошти ЄІС										
	в т. ч.									
	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти, санаторних школах-інтернатах	91 887,900	43,148	91 931,048	88 106,343	29,452	88 135,796	-3 781,557	-13,696	-3 795,253
Розбіжність виникла за рахунок вакансій, зменшення контингенту, при укладенні договорів через систему "ProZotto"										
1.2	Оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти	-	2 727,600	2 727,600	-	2 722,009	2 722,009	-	-5,591	-5,591
Економія коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZotto"										

(тис. грн.)

1.3	Зміщення капітального ремонту закладів освіти	-	22 978,030	22 978,030	-	18 469,911	18 469,911	-	-4 508,119	-4 508,119
Розбіжність виникла за рахунок того, що 2 проекти не пройшли конкурсний відбір для реалізації за кошти СІБ, а також за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro")										
1.4	Зміщення реконструкції та реставрації закладів освіти	-	14 057,600	14 057,600	-	137,293	137,293	-	-13 920,307	-13 920,307
Розбіжність виникла за рахунок того, що підрядник порушив графік виконання робіт та не надав акти-виконаних робіт для оплати										
1.5	Розробка проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт 2-го поверху спального корпусу №2 Святотроїцької загальної санаторної школи-інтернату І-ІІ ступенів №12 Донецької обласної ради	-	50,000	50,000	-	29,800	29,800	-	-20,200	-20,200
Економії коштів склалася при проведенні процедури закупівлі "ProZorro"										
1.6	Розробка проектно-кошторисної документації для реконструкції будівлі спального корпусу Краматорської загальноосвітньої санаторної школи-інтернату І-ІІ ступенів №10 Донецької обласної ради	-	130,000	130,000	-	-	-	-	-130,000	-130,000
Відсутність пропозицій під час проведення торгів в електронній системі "ProZorro"										

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	39 986,378	21 388,465	-18 597,913
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	43,148	29,452	-13,696
2.2	надходження позик			

(тис. грн.)

2.3	повернення кредитів												
2.4	інші надходження												
				39 943,230									-18 584,217
Розбіжність виникла при укладенні договорів через систему "Роздого", відсутність пропозицій під час проведення торгів в електронній системі "Роздого", порушення підприємником графіку виконання робіт, 2 проекти не пройшли конкурсний відбір для реалізації за коштів ЄІВ													
3.	Залишок на кінець року												
	в т. ч.												
3.1	власних надходжень												
	інших надходжень												
3.2													
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":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Викорано			Відхилення			разом		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд				
1.	затрат												
	кількість закладів обласної комунальної власності, у тому числі:	4	-	4	4	-	4	-	-	-	-	-	-
	I-II ступенів	3	-	3	3	-	3	-	-	-	-	-	-
	I-III ступенів	1	-	1	1	-	1	-	-	-	-	-	-
	середньорічна кількість класів, у тому числі:	58	-	58	58	-	58	-	-	-	-	-	-
	I-II ступенів	40	-	40	40	-	40	-	-	-	-	-	-
	I-III ступенів	18	-	18	18	-	18	-	-	-	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	570,25	-	570,25	538,5	-	538,5	-	-31,75	-	-	-31,75	-
	педагогічного персоналу, у тому числі:	223,25	-	223,25	220,5	-	220,5	-	-2,75	-	-	-2,75	-
	педагоги	112,5	-	112,5	111,5	-	111,5	-	-1	-	-	-1	-
	вихователі	110,75	-	110,75	109	-	109	-	-1,75	-	-	-1,75	-
	адміністративного персоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	29	-	29	29	-	29	-	-	-	-	-	-
	спеціалістів	84,5	-	84,5	72,5	-	72,5	-	-12	-	-	-12	-
	робітників	233,5	-	233,5	216,5	-	216,5	-	-17	-	-	-17	-
Розбіжність виникла за рахунок вакансій													
2.	продукту												
	середньорічна чисельність учнів, у тому числі:	1146	-	1146	1138	-	1138	-	-8	-	-	-8	-

(тис. грн.)

	хлопчики	571	-	571	567	-	567	-4	-	-4
	дівчата	575	-	575	571	-	571	-4	-	-4
Розбіжність виникла за рахунок зменшення контингенту										
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 учня	80,191	-	80,191	77,422	-	77,422	-2,769	-	-2,769
	діти-дні відвідування	194,820	-	194,820	162,734	-	162,734	-32,086	-	-32,086
Розбіжність виникла за рахунок зменшення кількості переможців за результатами нового навчального року										
4.	якості									
	кількість днів відвідування	170	-	170	143	-	143	-27	-	-27
Розбіжність виникла з причин сезонних захворювань										
Забезпечено надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти, санаторних школах-інтернатах										
<i>Оновлення матеріально-технічної бази закладів освіти</i>										
1.	заграт									
	Обсяг витрат на оновлення матеріально-технічної бази загальноосвітніх навчальних закладів	-	2 727,600	2 727,600	-	2 722,009	2 722,009	-	-5,591	-5,591
Економія коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro"										
2.	продукту									
	Кількість загальноосвітніх навчальних закладів, на яких планується оновлення матеріально-технічної бази	-	109	109	-	96	96	-	-13	-13
Закупівля обладнання і предметів довгострокового користування відбулася згідно фактичної потреби										
3.	ефективності									
	Середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1 закладу	-	25,024	25,024	-	28,354	28,354	-	3,330	3,330
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням витратів за фактичною потребою										
4.	якості									
	Відсоток кількості обладнання і предметів довгострокового користування, яке планується придбати до кількості обладнання і предметів довгострокового користування, що потребує закладу в поточному році	-	100	100	-	100	100	-	-	-

Рівень виконання заходу по розробці проектно-кошторисної документації	-	100	100	-	-	-	-100	-100
Відсутність пропозицій під час проведення торгів в електронній системі "РозДотто"								
Проектно-кошторисна документація для реконструкції будівлі спального корпусу Краматорської загальноосвітньої санаторної школи-інтернату І-ІІ ступенів № 10 Донецької обласної ради не розроблена, бо були відсутні пропозиції під час проведення торгів в електронній системі "РозДотто"								

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

N 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
	Відатки (надані кредити)	78 856,717	5 203,841	84 060,558	88 106,343	21 388,465	109 494,809	9 249,626	16 184,624	25 434,251
	в т. ч.									
	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у закладах загальної середньої освіти, санаторних школах-інтернатах	78 856,717	361,369	78 856,717	88 106,343	29 452	88 106,343	9 249,626	-331,917	8 917,710
Розбіжність виникла за рахунок вакансії, зміни контингенту учнів, з причини сезонних захворювань										
1.	заграт									
	кількість закладів обласної комунальної власності, у тому числі:	4	-	4	4	-	4	-	-	-
	І-ІІ ступенів	3	-	3	3	-	3	-	-	-
	І-ІІІ ступенів	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	середньорічна кількість класів, у тому числі:	57	-	57	58	-	58	1	-	1
	І-ІІ ступенів	39	-	39	40	-	40	1	-	1
	І-ІІІ ступенів	18	-	18	18	-	18	-	-	-
	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	557,75	-	557,75	538,5	-	538,5	-19,25	-	-19,25
	педагогічного персоналу, у тому числі:	218,25	-	218,25	220,5	-	220,5	2,25	-	2,25
	педагоги	109,25	-	109,25	111,5	-	111,5	2,25	-	2,25

	Розробка проектно-кошторисної документації для реконструкції будівлі спального корпусу Краматорської загальноосвітньої санаторної школи-інтернату І-ІІ ступенів № 10 Донецької обласної ради	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
--	--	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

У 2018 році цей напрям використання бюджетних коштів не затверджений паспортом бюджетної програми. У 2019 році проектно-кошторисна документація для реконструкції будівлі спального корпусу Краматорської загальноосвітньої санаторної школи-інтернату І-ІІ ступенів № 10 Донецької обласної ради не розроблена, бо були відсутні пропозиції під час проведення торгів в електронній системі "РозДого"'

1.	затрат																	
	Обсяг витрат на розробку проектно-кошторисної документації на реконструкцію закладів освіти	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.	продукту																	
	Кількість закладів, на яких буде здійснена розробка проектно-кошторисної документації на реконструкцію ефективності	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	ефективності																	
	Середні витрати на розробку проектно-кошторисної документації на реконструкцію якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	якості																	
	Рівень виконання заходу по розробці проектно-кошторисної документації	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

У 2018 році цей напрям використання бюджетних коштів не затверджений паспортом бюджетної програми. У 2019 році проектно-кошторисна документація для реконструкції будівлі спального корпусу Краматорської загальноосвітньої санаторної школи-інтернату І-ІІ ступенів № 10 Донецької обласної ради не розроблена, бо були відсутні пропозиції під час проведення торгів в електронній системі "РозДого"'

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	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. Витрати бюджету розвитку всього:	X					X		X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витраток від планового показника</i>								
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витраток</i>								
Всього за інвестиційними проектами								
Інвестиційний проект (програма) 1								
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витраток на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
...								
(програма) 2								
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витраток на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
...								
Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X					X		X

5.6 "Навчальність, фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми є актуальною для подальшої реалізації ефективності бюджетної програми забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспортні бюджетної програми, забезпечена належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів
корисності бюджетної програм надана належна освіта та створені відповідні умови перебування учнів у закладах загальної середньої освіти, санаторних школах-інтернатах довідопрокових дослідників бюджетної програми надання освіти в загальноосвітніх, санаторних школах-інтернатах

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



В.В. Стрельцець
(підпис)

