

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	06000000		Департамент освіти і науки обласдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
	(код)		Департамент освіти і науки обласдержадміністрації
2.	0610000		(найменування відповідального виконавця)
	(код)		потребують тривалого лікування
3.	0611040	0922	(найменування бюджетної програми)
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)	

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання загальної середньої освіти санаторними закладами загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ 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)	88 916,010	28 630,223	117 546,233	82 968,263	27 901,409	110 869,672	-5 947,747	-728,814	-6 676,561
Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro", вакансій та зменшення контингенту, а також із введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)										
	в т. ч.									
	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у санаторних закладах загальної середньої освіти	88 916,010	1 379,381	90 295,391	82 968,263	1 287,236	84 255,500	-5 947,747	-92,144	-6 039,891
Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro", вакансій та зменшення контингенту, а також із введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)										
1.2	Оновлення матеріально-технічної бази	-	2 540,120	2 540,120	-	2 536,830	2 536,830	-	-3,290	-3,290
Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro"										
1.3	Капітальний ремонт закладів освіти	-	24 560,722	24 560,722	-	23 950,061	23 950,061	-	-610,661	-610,661

Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro"											
1.4	Реконструкція закладів освіти	-	150,000	150,000	-	127,282	127,282	-	-22,718	-22,718	
Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro"											

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

№/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення			
		в т. ч.	інших надходжень	в т. ч.	інших надходжень	в т. ч.	інших надходжень		
1.	Залишок на початок року								
	в т. ч.								
1.1	власних надходжень								
1.2	інших надходжень								
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								
Розбіжність виникла при укладенні договорів через систему "ProZorro"									
3.	Залишок на кінець року								
	в т. ч.								
3.1	власних надходжень								
3.2	інших надходжень								
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":

№/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у санаторних закладах загальної середньої освіти										
1.	заграт									
	кількість закладів обласної комунальної власності, у тому числі:									
	I-III ступенів	3	-	3	3	-	3	-	-	-
	I-II ступенів	3	-	3	3	-	3	-	-	-
	I-III ступенів	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	середньорічна кількість класів, у тому числі:	40	-	40	38	-	38	-	-	-
	у закладах I-II ступенів	40	-	40	38	-	38	-	-	-
	у закладах I-III ступенів	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(тис. грн.)



всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	408	-	408	393,12	-	393,12	-14,88	-	-14,88
педагогічного персоналу, у тому числі:	162,5	-	162,5	164,18	-	164,18	1,68	-	1,68
педагоги	83,5	-	83,5	87,84	-	87,84	4,34	-	4,34
вихователі	79	-	79	76,34	-	76,34	-2,66	-	-2,66
адміністративного персоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	22,5	-	22,5	22,5	-	22,5	-	-	-
спеціалістів	51,5	-	51,5	49,5	-	49,5	-2	-	-2
робітників	171,5	-	171,5	156,94	-	156,94	-14,56	-	-14,56
забезпечення дезінфікуючими засобами захисту учасників освітнього процесу в закладах загальної середньої освіти (НУШ)	100,254	-	100,254	99,664	-	99,664	-0,590	-	-0,590

Розбіжність виникла за рахунок вакансій та економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZotto"

2.	продукту								
	середньорічна чисельність учнів, у тому числі:	861	-	861	779	-	779	-82	-82
	хлопчики	441	-	441	395	-	395	-46	-46
	дівчата	420	-	420	381	-	381	-39	-39
	кількість закладів, які треба забезпечити дезінфікуючими засобами	3	-	3	3	-	3	-	-

Розбіжність виникла за рахунок зміни контингенту протягом року

3.	ефективності								
	середні витрати на 1 учня	103,271	-	103,271	106,506	-	106,506	3,235	3,235
	діти-дні відвідування	160 146	-	160 146	79 458	-	79 458	-80 688	-80 688
	середні витрати на забезпечення 1 закладу дезінфікуючими засобами	33,418	-	33,418	33,221	-	33,221	-0,197	-0,197

Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZotto" та зменшення контингенту, а також із введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)

4.	якості								
	кількість днів відвідування	186	-	186	102	-	102	-84	-84
	рівень забезпечення закладів дезінфікуючими засобами	100	-	100	100	-	100	-	-

Розбіжність виникла у зв'язку з введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)





3.	ефективності																				
	середні витрати на здійснення капітального ремонту 1 об'єкта	-	6 140,181	6 140,181	-	5 987,515	5 987,515	-	-152,665	-152,665											
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою																					
4.	якості																				
	рівень готовності капітального ремонту	-	100	100	-	100	100	-	-	-											
Капітальний ремонт закладів освіти проведено згідно планових призначень																					
<i>Реконструкція закладів освіти</i>																					
1.	заграт																				
	обсяг витрат на здійснення реконструкції закладів освіти	-	150,000	150,000	-	127,282	127,282	-	-22,718	-22,718											
Економія коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro"																					
2.	продукту																				
	кількість об'єктів, на яких буде здійснена реконструкція	-	1	1	-	1	1	-	-	-											
3.	ефективності																				
	середні витрати на реконструкцію 1 об'єкта	-	150,000	150,000	-	127,282	127,282	-	-22,718	-22,718											
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою																					
4.	якості																				
	рівень готовності реконструкції	-	100	100	-	100	100	-	-	-											
Реконструкцію закладів освіти виконано згідно планових призначень																					

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)	88 106,343	21 388,465	109 494,808	82 968,263	27 901,409	110 869,672	-5 138,080	6 512,944	1 374,864												
	в т. ч.																					
	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів у санаторних закладах	88 106,343	29,452	88 135,795	82 968,263	1 287,236	84 255,500	-5 138,080	1 257,784	-3 880,295												
Розбіжність виникла за рахунок вакансій, зміни контингенту учнів, а також із введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)																						

1.	заграт																		
	кількість закладів обласної комунальної власності, у тому числі:																		
	І-II ступенів	4	-	4	3	-	3	-	3	-	3	-	3	-	3	-	-	-	-1
	І-III ступенів	3	-	3	3	-	3	-	3	-	3	-	3	-	3	-	-	-	-
	І-III ступенів	1	-	1	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1
	середньорічна кількість класів, у тому числі:	58	-	58	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-	-	-	-20
	у закладах І-II ступенів	40	-	40	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-	38	-	-	-	-2
	у закладах І-III ступенів	18	-	18	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-18
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	538,5	-	538,5	393,12	-	393,12	-	393,12	-	393,12	-	393,12	-	393,12	-	-	-	-145,38
	педагогічного персоналу, у тому числі:	220,5	-	220,5	164,18	-	164,18	-	164,18	-	164,18	-	164,18	-	164,18	-	-	-	-56,32
	педагоги	111,5	-	111,5	87,84	-	87,84	-	87,84	-	87,84	-	87,84	-	87,84	-	-	-	-23,66
	вихователі	109	-	109	76,34	-	76,34	-	76,34	-	76,34	-	76,34	-	76,34	-	-	-	-32,66
	адміністративного персоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	29	-	29	22,5	-	22,5	-	22,5	-	22,5	-	22,5	-	22,5	-	-	-	-6,5
	спецдіячів	72,5	-	72,5	49,5	-	49,5	-	49,5	-	49,5	-	49,5	-	49,5	-	-	-	-23
	робітників	216,5	-	216,5	156,94	-	156,94	-	156,94	-	156,94	-	156,94	-	156,94	-	-	-	-59,56
	обсяг витрат на забезпечення дезінфікуючими засобами захисту учасників освітнього процесу в закладах загальної середньої освіти (НУШ) продукту	-	-	-	99,664	-	99,664	-	99,664	-	99,664	-	99,664	-	99,664	-	-	-	99,664
2.	середньорічна чисельність учнів, у тому числі:	1138	-	1138	779	-	779	-	779	-	779	-	779	-	779	-	-	-	-359
	хлопчики	567	-	-	395	-	395	-	395	-	395	-	395	-	395	-	-	-	-172
	дівчата	571	-	571	381	-	381	-	381	-	381	-	381	-	381	-	-	-	-190
	кількість закладів, які треба забезпечити дезінфікуючими засобами	-	-	-	3	-	3	-	3	-	3	-	3	-	3	-	-	-	3
3.	ефективності																		
	середні витрати на 1 учня	77,422	-	77,422	106,506	-	106,506	-	106,506	-	106,506	-	106,506	-	106,506	-	-	-	29,084
	літо-дні відвідування	159286	-	159286	79458	-	79458	-	79458	-	79458	-	79458	-	79458	-	-	-	-79828
	середні витрати на забезпечення 1 закладу дезінфікуючими засобами	-	-	-	33,221	-	33,221	-	33,221	-	33,221	-	33,221	-	33,221	-	-	-	33,221
4.	кількість днів відвідування	143	-	143	102	-	102	-	102	-	102	-	102	-	102	-	-	-	-41



рівень забезпечення закладів дезінфікуючими засобами	-	-	100	-	100	100	100	-	100
Розбіжність виникла за рахунок вакансії, зміни контингенту учнів, а також із введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)									
В. т. ч.									
Оновлення матеріально-технічної бази	-	2 722,009	2 722,009	-	2 536,830	2 536,830	-	-185,179	-185,179
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою									
1. витрат									
Обсяг витрат на оновлення матеріально-технічної бази	-	2 722,009	2 722,009	-	2 536,830	2 536,830	-	-185,179	-185,179
2. продукту									
Кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати	-	96	96	-	65	65	-	-31	-31
3. ефективності									
Середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	-	28,354	28,354	-	39,028	39,028	-	10,674	10,674
4. якості									
Відсоток кількості обладнання і предметів довгострокового користування, яке придбується придбани до кількості обладнання і предметів довгострокового користування, що потребує заклад в поточному році	-	100	100	-	100	100	-	-	-
Закупівля обладнання і предметів довгострокового користування відбулася згідно фактичної потреби									
В. т. ч.									
Капітальний ремонт закладів освіти	-	18 469,110	18 469,110	-	23 950,061	23 950,061	-	5 480,951	5 480,951
Розбіжність виникла за рахунок того, що протягом звітного року реалізовано більше проєктів ніж протягом попереднього року									
1. витрат									
Обсяг витрат на здійснення капітального ремонту закладів освіти	-	18 469,110	18 469,110	-	23 950,061	23 950,061	-	5 480,951	5 480,951





Надійходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	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. Видатки бюджету розвитку	X					X	X
всього:	X					X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
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							
...							
(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							
...							
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X					X	X

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебиторська 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 паспорти бюджетної програми, забезпечена належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів

корисності бюджетної програм \_\_ забезпечено надання належної освіти та створені відповідні умови перебування учнів у санаторних закладах загальної середньої освіти довідоєткових наслідків бюджетної програми \_\_ надання загальної середньої освіти санаторними закладами загальної середньої освіти з відповідним профілем для дітей, які потребують тривалого лікування

Головний бухгалтер  
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

  
(підпис)

В.В. Стрелець  
(ПІБ)