

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	0600000 (код) 0610000 (код)	Департамент освіти і науки обласдержадміністрації (найменування головного розпорядника) Департамент освіти і науки обласдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
2.	0611070 (код)	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку
3.	0922 (КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання загальної середньої освіти для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ п/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)	27 708,931	1 709,217	29 418,148	23 643,353	1 559,037	25 202,390	-4 065,578	-150,180	-4 215,758
Розбіжність виникла при укладенні договорів через систему "ProZorro", за рахунок введення карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 11 березня 2020 р. № 211 «Про запобігання поширенню реципраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами)										
	в т. ч.									
	Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	27 708,931	1 134,217	28 843,148	23 643,353	1 006,854	24 650,207	-4 065,578	-127,363	-4 192,941
Розбіжність виникла за рахунок вакансій, у зв'язку з введенням карантинних заходів, при укладенні договорів через систему "ProZorro"										
1.2	Оновлення матеріально-технічної бази	-	405,000	405,000	-	404,180	404,180	-	-0,820	-0,820
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										
1.3	Капітальний ремонт закладів освіти	-	170,000	170,000	-	148,003	148,003	-	-21,997	-21,997
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										

(тис. грн.)

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.	в т. ч.
1.	Залишок на початок року		х				х
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 в т. ч.		1 709,217		1 559,037		-150,180
2.1	власні надходження		1 134,217		1 006,854		-127,363
2.2	надходження позик						
2.3	повернення кредитів						
2.4	інші надходження		575,000		552,183		-22,817
Розбіжність по спеціальному фонду виникла при укладенні договорів через систему "ProZorro"							
3.	Залишок на кінець року в т. ч.		х				
3.1	власних надходжень		х				
3.2	інших надходжень		х				
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року							

(тис. грн.)

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів".

№ 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>Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розуму</i>										
1.	затрат									
	Кількість-закреплених власності комунальної власності	2	-	2	2	-	2	-	-	-
	Всього - середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	177,25	-	177,25	158,5	-	158,5	-18,75	-	-18,75
	педагогічного персоналу (вихователів)	30,75	-	30,75	27,75	-	27,75	-3	-	-3
	адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	33,5	-	33,5	30	-	30	-3,5	-	-3,5
	спеціалістів	28,5	-	28,5	27,75	-	27,75	-0,75	-	-0,75
	робітників	84,5	-	84,5	72	-	72	-12,5	-	-12,5

(тис. грн.)

обсяг витрат на дезінфікуючими засобами захисту учасників освітнього процесу в закладах загальної середньої освіти (НУШ)	0,911	-	0,911	0,911	-	0,911	-	-	-
<b>Розбіжність виникла за рахунок вакансії</b>									
2.	продукту								
	середньорічна чисельність вихованців	54	-	54	77	-	77	23	23
	кількість закладів, які треба забезпечити дезінфікуючими засобами	1	-	1	1	-	1	-	-
Розбіжність виникла у зв'язку із збільшеним контингенту дітей, яких планувалося влаштувати в дитячі будинки після набуття відповідного статусу виходячи зі статистики по росту кількості неблагополучних сімей регіону									
3.	ефективності								
	середні витрати на 1 учня	513,128	-	513,128	307,057	-	307,057	-206,072	-206,072
	літо-дні відвідування	18 576	-	18 576	24 640	-	24 640	6 064	6 064
	середні витрати на забезпечення 1 закладу дезінфікуючими засобами	0,911	-	0,911	0,911	-	0,911	-	-
Розбіжність виникла у зв'язку із збільшеним контингенту дітей, яких планувалося влаштувати в дитячі будинки після набуття відповідного статусу виходячи зі статистики по росту кількості неблагополучних сімей регіону									
4.	якості								
	кількість днів відвідування	344	-	344	320	-	320	-24	-24
	рівень забезпечення закладів дезінфікуючими засобами	100	-	100	100	-	100	-	-
Розбіжність виникла у зв'язку з введенням карантинних заходів									
<b>Оновлення матеріально-технічної бази</b>									
1.	затрат								
	обсяг витрат для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	-	405,000	405,000	-	404,180	404,180	-	-0,820
Економії коштів при проведенні процедури закупівлі "Роздогго"									
2.	продукту								
	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які плануються придбати	-	13	13	-	13	13	-	-

3.	ефективності																	
	середні витрати на придбання і одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	-	31,154	31,154	-	31,091	31,091	-	-0,063	-0,063								
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 потребують закладів в поточному році																	
Матеріально-технічна база оновлена згідно планових призначень																		
<i>Капітальний ремонт закладів освіти</i>																		
1.	заплат																	
	обсяг витрат на здійснення капітального ремонту закладів освіти	-	170,000	170,000	-	148,003	148,003	-	-21,997	-21,997								
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"																		
2.	продукту																	
	кількість об'єктів, на яких буде здійснен капітальний ремонт	-	3	3	-	3	3	-	-	-								
3.	ефективності																	
	середні витрати на здійснення капітального ремонту і об'єкта	-	56,667	56,667	-	49,334	49,334	-	-7,332	-7,332								
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням витратів за фактичною потребою																		
4.	якості																	
	рівень готовності капітального ремонту	-	100	100	-	100	100	-	-	-								
Капітальний ремонт закладів освіти здійснено згідно планових призначень																		

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

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	-	-	-	23 643,35	1 559,04	25 202,390	23 643,353	23 643,353	47 286,705

	в т. ч.																		
	Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку					23 643,353	1 006,854	24 650,207	23 643,353	1 006,854	24 650,207								
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначена бюджетна програма у попередньому році не виконувалась.																			
1. витрати																			
	Кількість закладів обласної комунальної власності	-	-	-	2	-	-	2	2	-	-	2	-	-	2	-	-	2	2
	Всього - середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	-	-	-	158,5	-	-	158,5	158,5	-	-	158,5	-	-	158,5	-	-	158,5	158,5
	педагогічного персоналу (вихователів)	-	-	-	27,75	-	-	27,75	27,75	-	-	27,75	-	-	27,75	-	-	27,75	27,75
	адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	-	-	-	30	-	-	30	30	-	-	30	-	-	30	-	-	30	30
	спеціалістів	-	-	-	27,75	-	-	27,75	27,75	-	-	27,75	-	-	27,75	-	-	27,75	27,75
	робітників	-	-	-	72	-	-	72	72	-	-	72	-	-	72	-	-	72	72
	обсяг витрат на забезпечення дезінфікуючими засобами захисту учасників освітнього процесу в закладах загальної середньої освіти (НУШ)	-	-	-	0,911	-	-	0,911	0,911	-	-	0,911	-	-	0,911	-	-	0,911	0,911
2. продукту																			
	середньорічна чисельність вихованців	-	-	-	77	-	-	77	77	-	-	77	-	-	77	-	-	77	77
	кількість закладів, які треба забезпечити дезінфікуючими засобами	-	-	-	1	-	-	1	1	-	-	1	-	-	1	-	-	1	1
3. ефективності																			
	середні витрати на 1 учня	-	-	-	307,057	-	-	307,057	307,057	-	-	307,057	-	-	307,057	-	-	307,057	307,057
	діто-дні відвідування	-	-	-	24 640	-	-	24 640	24 640	-	-	24 640	-	-	24 640	-	-	24 640	24 640
	середні витрати на забезпечення 1 закладу дезінфікуючими засобами	-	-	-	0,911	-	-	0,911	0,911	-	-	0,911	-	-	0,911	-	-	0,911	0,911
4. якості																			
	кількість днів відвідування	-	-	-	320	-	-	320	320	-	-	320	-	-	320	-	-	320	320
	рівень забезпечення закладів дезінфікуючими засобами	-	-	-	100	-	-	100	100	-	-	100	-	-	100	-	-	100	100

Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначена бюджетна програма у попередньому році не виконувалась.



4.	якості									
	рівень готовності									
	капітального ремонту	-	-	-	-	100	100	-	100	100

Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначена бюджетна програма у попередньому році не виконувалась.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Завдяки фінансуванню проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	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.	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>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>(програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							

Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
...						
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність 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 одержуваними бюджетних коштів

корисності бюджетної програм \_ забезпечено надання освіти для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку довгострокових наслідків бюджетної програми \_ надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

Головний бухгалтер  
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

  
(підпис)

В.В. Стрелець  
(під)