

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	0600000 (код)	Департамент освіти і науки обласдержадміністратції (найменування головного розпорядника)	
2.	0610000 (код)	Департамент освіти і науки обласдержадміністратції (найменування відповідального виконавця)	
3.	0611021 (КТПКВК МБ)(код)	0921 (КФКВК)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: стимулювання учнів та студентів для отримання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України; забезпечення надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів

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)	109 475,507	26 744,802	136 220,309	107 769,718	17 826,122	125 595,840	-1 705,789	-8 918,680	-10 624,469
<p style="text-align: center;">Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням кількості учнів, які отримали стипендію та матеріальну допомогу; кількості дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкіл обласної комунальної власності; подовженням процесу проведення процедури закупівлі на 2022 рік.</p>										
в т. ч.										
1.1	Надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України	1 259,100	-	1 259,100	145,973	-	145,973	-1 113,127	-	-1 113,127
<p style="text-align: center;">Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням кількості учнів, які отримали стипендію.</p>										

(тис. грн.)

1.2	Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів	107081,01	155,00	107 236,007	106639,27	335,12	106 974,385	-441,742	180,120	-261,622
-----	---	-----------	--------	-------------	-----------	--------	-------------	----------	---------	----------

Розбіжності виникли у зв'язку з введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2020 р. № 1236 «Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами).

1.3	Оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної обласної комунальної власності	1 135,400	-	1 135,400	984,480	-	984,480	-150,920	-	-150,920
-----	---	-----------	---	-----------	---------	---	---------	----------	---	----------

Розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням кількості дітей.

1.4	Оновлення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти	-	413,302	413,302	-	413,302	413,302	-	0,000	0,000
-----	--	---	---------	---------	---	---------	---------	---	-------	-------

1.5	Оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проекти за програмою Президента України "Розвиток України" за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі	-	18 086,600	18 086,600	-	8 987,800	8 987,800	-	-9 098,800	-9 098,800
-----	---	---	------------	------------	---	-----------	-----------	---	------------	------------

Розбіжності виникли у зв'язку з подовженням процесу проведення процедури закупівлі на 2022 рік.

1.6	Забезпечення закладів загальної середньої освіти шкільними автобусами, у тому числі обданими місцями для дітей з особливими освітніми потребами, за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі та передача їх до закладів освіти	-	8 089,900	8 089,900	-	8 089,900	8 089,900	-	0,000	0,000
-----	---	---	-----------	-----------	---	-----------	-----------	---	-------	-------

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		X	X		
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		26 744,802	17 826,122	-8 918,680
	в т. ч.				
2.1	власні надходження		16 432,940	8 424,146	-8 008,794
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів			9 401,976	-909,886
2.4	інші надходження		10 311,862		
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"					
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.)

№ 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 стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України</i>										
1.	<i>затрат</i>									
	обсяг видатків на виплату стипендій	1066,35	-	1 066,350	47,86	-	47,860	-1 018,490	-	-1 018,490
	обсяг видатків на виплату матеріальної допомоги	192,75	-	192,750	98,11	-	98,113	-94,637	-	-94,637
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою.										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів які отримують стипендію	53	-	53	20	-	20	-33	-	-33

середньорічна кількість учнів які отримують матеріальну допомогу	84	-	84	41	-	41	-43	-	-43
--	----	---	----	----	---	----	-----	---	-----

Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням кількості учнів, які отримали стипендію та матеріальну допомогу..

3. <i>ефективності</i>									
середньорічні витрати на виплату стипендії на 1 учня	20,120	-	20,120	2,393	-	2,393	-17,727	-	-17,727
середньорічні витрати на виплату матеріальної допомоги на 1 учня	2,295	-	2,295	2,393	-	2,393	0,098	-	0,098

Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням виплатів за фактичною потребою.

4. <i>якості</i>									
динаміка кількості стипендіатів у порівнянні з показником попереднього року	91,0	-	91,0	36,0	-	36,0	-55,0	-	-55,0
динаміка кількості учнів, які отримують матеріальну допомогу, у порівнянні з показниками попереднього року	101,0	-	101,0	41,0	-	41,0	-60,0	-	-60,0

Забезпечено надання стипендій та одноразової грошової допомоги 61 переможцю (призеру) Всеукраїнських учнівських олімпіада та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт

учнів-членів Малої академії наук України

Надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів

1 <i>затрат</i>									
кількість закладів обласної комунальної власності	6	-	6	6	-	6	-	-	-
I-II ступенів	1	-	1	1	-	1	-	-	-
I-III ступенів	5	-	5	5	-	5	-	-	-
Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	877,5	-	877,50	719,2	-	719,20	-158,30	-	-158,30
педагогічного персоналу, у тому числі:	311,25	-	311,25	277,55	-	277,55	-33,70	-	-33,70
педагоги	129	-	129,00	121	-	121,00	-8,00	-	-8,00
вихователі	182,25	-	182,25	156,5	-	156,50	-25,75	-	-25,75

	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	63,75	-	63,75	29,5	-	29,50	-34,25	-	-34,25
	середньорічне число штатних одиниць спеціальстів	109,5	-	109,50	91,5	-	91,50	-18,00	-	-18,00
	середньорічне число штатних одиниць робітників	393	-	393,00	320,65	-	320,65	-72,35	-	-72,35
Розбіжність виникла у зв'язку з вакансіями та вивільненням працівників.										
2	<i>продукту</i>									
	середньорічна чисельність учнів	1 238	-	1 238	1023	-	1023	-215	-	-215
Розбіжності виникли у зв'язку з введенням карантинних заходів згідно з Постановою Кабінету Міністрів України від 9 грудня 2020 р. № 1236 «Про встановлення карантину та запровадження обмежувальних протиепідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами) та у зв'язку з ліквідацією закладів.										
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	86,50	-	86,495	104,242	-	104,242	17,747	-	17,747
	діти-дні відвідування	204,27	-	204,270	118,668	-	118,668	-85,602	-	-85,602
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою.										
4	<i>якості</i>									
	кількість днів відвідування	165	-	165	116	-	116	-49	-	-49
Надано належну загальну середню освіту та відповідні умови перебування 1023 учням.										
<i>Оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної комунальної власності</i>										
1	заграт									
	обсяг витрат на оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільно-інтернатів обласної комунальної власності	1 135,400	-	1 135,400	984,480	-	984,480	-150,920	-	-150,920
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою.										

відсоток об'єднання і предметів довгострокового користування, яке планується придати до кількості об'єднання і предметів довгострокового користування, що потребують закладу в поточному році	-	100	100	-	100	100	-	-
---	---	-----	-----	---	-----	-----	---	---

Закупівля об'єднання і предметів довгострокового користування відбулася згідно фактичної потреби

Оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі

1	затрати							
витрати на оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі								
		18 086,60	18 086,60	-	8 987,80	8 987,80	-	-9 098,80

Розбіжності виникли у зв'язку з подовженням процесу проведення процедури закупівлі на 2022 рік.

2	продукту							
кількість закладів, в яких буде оновлена матеріально-технічна база та реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі								
		4	4	-	3	3	-	-1

Розбіжності виникли у зв'язку з подовженням процесу проведення процедури закупівлі на 2022 рік.

	середні витрати на закупівлю 1-го шкільного автобуса за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування	-	505,619	505,619	-	505,619	505,619	-	0,000	0,000
4	якості									
	рівень реалізації заходу	-	100	100	-	100	100	-	-	-
Придбано 16 шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами.										

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
Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Міністра від 17.12.2020 №781 з 2021 року освітня субвенція виділена окремим КТШКВК, у зв'язку зі зменшенням кількості учнів, які отримали стипендію та матеріальну допомогу, у попередньому році деякі напрямки бюджетної програми не виконувалися.										
	в т.ч.									
	Забезпечення надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України	774,136		774,136	145,973		145,973	-628,163		-628,163
Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням кількості учнів, які отримали стипендію та матеріальну допомогу.										
1	затрат									
	обсяг видатків на виплату стипендій	557,425		557,425	47,86		47,860	-509,565		-509,565
	обсяг видатків на виплату матеріальної допомоги	216,711		216,711	98,11		98,113	-118,598		-118,598

2	<i>продукту</i>	середньорічна кількість учнів які отримують стипендію	55	55	20	20	-35	-35		
		середньорічна кількість учнів які отримують матеріальну допомогу	99	99	41	41	-58	-58		
3	<i>ефективності</i>	середньорічні витрати на виплату стипендії на 1 учня	10,135	10,135	2,393	2,393	-7,742	-7,742		
		середньорічні витрати на виплату матеріальної допомоги на 1 учня	2,189	2,189	2,393	2,393	0,204	0,204		
4	<i>якості</i>	динаміка кількості стипендіатів у порівнянні з показником попереднього року	74,4	74,360	36,000	36,000	-38,360	-38,360		
		динаміка кількості учнів, які отримують матеріальну допомогу, у порівнянні з показниками попереднього року	159,6	159,620	41,000	41,000	-118,620	-118,620		
Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням кількості учнів, які отримали стипендію та матеріальну допомогу.										
	в т. Ч.									
	Надання належної освіти та відповідних умов перебування учнів	163 510,860	3 353,041	166 863,902	106 639,265	335,120	106 974,385	-56 871,595	-3 017,921	-59 889,517
Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Міністра від 17.12.2020 №781 з 2021 року освітня субвенція виділена окремим КТПКВК										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	6	6	6	6	-	6	0	-	0
	I-II ступенів	4	4	4	1	-	1	-3	-	-3
	I-III ступенів	2	2	2	5	-	5	3	-	3

	Всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі:	864,37	864,37	719,2	-	719,20	-145	-	-145,17
	педагогічного персоналу, у тому числі:	317,68	317,68	277,55	-	277,55	-40	-	-40,13
	педагоги	135,34	135,34	121	-	121,00	-14	-	-14,34
	вихователі	182,34	182,34	156,5	-	157	-26	-	-26
	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	63,75	63,75	29,5	-	29,50	-34	-	-34,25
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	108	108	91,5	-	91,50	-17	-	-16,50
	середньорічне число штатних одиниць робітників	374,94	374,94	320,65	-	321	-54	-	-54
2	<i>продукту</i>								
	середньорічна чисельність учнів	1061	1 061	1023	-	1023	-38	-	-38
3	<i>ефективності</i>								
	середні витрати на 1 учня	154,110	154,110	104,242	-	104,242	-49,868	-	-49,868
	діто-дні відвідування	235 158	235 158,000	118 668	-	118 668	-116 490,000	-	-116 490
4	<i>якості</i>								
	кількість днів відвідування	266	266	116	-	116	-150	-	-150
Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Міністра від 17.12.2020 №781 з 2021 року освітня субвенція виділена окремим КТПКВК									
	в т.ч.								
	Оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкіл-інтернатів обласної комунальної власності	-	-	984,48	-	984,48	984,48		984,48

	середні витрати на придбання і обслуговування довгострокового користування	-	22,952	22,952	-	25,831	25,831	-	2,880	2,880
4	якості									
	відсоток обслуговування довгострокового користування, яке планується придбати до кількості обслуговування і предметів довгострокового користування, що потребують закладу в поточному році	-	100	100	-	100	100	-		

Матеріально-технічна база оновлена згідно фактичної потреби

	в т.ч									
	Оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі	-	-	-	-	8 987,800	8 987,800	-	8 987,800	8 987,800

Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений напрямок бюджетної програми у попередньому році не виконувався.

1	затрат									
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі					8 987,800	8 987,800	-	8 987,800	8 987,800

2	<i>продукту</i>	кількість закладів, в яких буде оновлена матеріально-технічна база та реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике Будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі																			
3	<i>ефективності</i>	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1-го освітнього закладу, в якому реалізуються проекти за програмою Президента України "Велике Будівництво", за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі																			
4	<i>якості</i>	рівень готовності до проведення заходу	-	-	-	-	100	100	-	100											
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений напрямок бюджетної програми у попередньому році не виконувався.																					
	в т.ч.																				
	Забезпечення закладів загальної середньої освіти шкільними автобусами, у тому числі обладнаннями місцями для дітей з особливими освітніми потребами, за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування шляхом централізованої закупівлі та передача їх до закладів освіти	-	35 610,800	35 610,800	-	8 089,900	8 089,900	-	-27 520,900	-27 520,900											
1	<i>запит</i>	Шкільні автобуси, у тому числі обладнаннями місцями для дітей з особливими освітніми потребами придбано згідно фактичної потреби.																			

	обсяг витрат на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування	-	35 610,800	35 610,800	-	8 089,900	8 089,900	-	8 089,900	8 089,900	
2	<i>продукту</i> кількість автобусів, які планується придбати за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування	-	20	20	-	16	16	-	-4	-4	
3	<i>ефективності</i> середні витрати на закупівлю 1-го шкільного автобуса за рахунок коштів місцевих бюджетів на засадах співфінансування	-	1 780,540	1 780,540	-	505,619	505,619	-	-1 274,921	-1 274,921	
4	<i>якості</i> рівень реалізації заходу	-	100	100	-	100	100	-			
Шкільні автобуси, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами придбано згідно фактичної потреби.											

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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього: 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>						
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>						
Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрямами 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>						
Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 2						
...						
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наваність 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 паспорти бюджетної програми корисності бюджетної програми _ забезпечено надання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малого академії наук України; надано належну загальну середню освіту та відповідні умови перебування учням; оздоровлено дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної обласної комунальної власності; оновлено матеріально-технічну базу освітніх закладів; придбано шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами.

довгострокових наслідків бюджетної програми стимулювання учнів та студентів для отримання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малого академії наук України; забезпечення надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів

В.о. головного бухгалтера
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Олександра КОРОБКО
(ПІБ)