

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2021 рік**

1.	06000000	Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)	(найменування головного розпорядника)
2.	0610000	Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611022	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку
	(КТПКВК МБ)(код)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: створення умов для надання загальної середньої освіти хлопцям і дівчатам, які потребують корекції фізичного та (або) розумового розвитку

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.	Відатки (надані кредити)	121 110,455	605,000	121 715,455	119 832,781	618,077	120 450,858	-1 277,674	13,077	-1 264,597
Відхилення виникло у зв'язку з економією коштів, яка склалася при укладенні договорів через систему "ТроZotto", вакансій, у зв'язку зі зміною контингенту учнів протягом учебного року, а також 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 протипідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами).										
	в т. ч.									
1.1	Надання рівних можливостей для отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку	119 805,455	20,000	119 825,455	118 606,081	34,677	118 640,758	-1 199,374	14,677	-1 184,697
Розбіжність виникла у зв'язку зі зміною контингенту учнів протягом учебного року, а також 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 протипідемічних заходів з метою запобігання поширенню на території України гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2» (зі змінами).										



1.2	Оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної обласної комунальної власності	1 305,000	-	1 305,000	1 226,700	-	1 226,700	-78,300	-	-78,300
Розбіжності виникли за рахунок всиновлення дітей-сиріт та відпочинку дітей-сиріт за кордоном.										
1.3	Оновлення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти	-	585,000	585,000	-	583,400	583,400	-	-1,600	-1,600
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										

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	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	605,000	618,077	13,077
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	20,000	126,531	106,531
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	585,000	491,546	-93,454
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"				



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 різних можливостей для отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку</i>										
1	<i>загарт</i> кількість закладів обласної комунальної власності, у тому числі за ступеннями шкіль:	14	-	14	14	-	14	0	-	0
	I-II ступенів, з них за нозологіями:	11	-	11	11	-	11	0	-	0
	для розумово-відсталих дітей	10	-	10	10	-	10	0	-	0
	для дітей з тяжкими порушеннями мовлення I-III ступенів, з них за нозологіями:	1	-	1	2	-	2	1	-	1
	для дітей глухих дітей та для дітей зі зниженням слухом	1	-	1	1	-	1	0	-	0
	для сліпих дітей та дітей зі зниженням зором	1	-	1	1	-	1	0	-	0
	середньорічна кількість класів	194	-	194	192	-	192	-2	-	-2
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	1373,75	-	1 373,75	1349	-	1349	-24,75	-	-24,75
	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	400,75	-	400,75	408,35	-	408,35	7,6	-	7,6
	середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	72	-	72	66,5	-	66,5	-5,5	-	-5,5
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	319	-	319	295,05	-	295,05	-23,95	-	-23,95



середньорічне число штатних одиниць спеціальств	150,5	-	150,5	149,3	-	149,3	-1,2	-	-1,2
середньорічне число штатних одиниць робітників	431,5	-	431,5	429,8	-	429,8	-1,7	-	-1,7

Розбіжність виникла за рахунок вакансій.

2	<i>продукту</i>									
	середньорічна кількість учнів, з них:	1862	-	1862	1749	-	1749	-113	-	-113
	дівчат	736	-	736	680	-	680	-56	-	-56
	хлопців	1126	-	1126	1069	-	1069	-57	-	-57
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій - учнів з числа дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування та дітей під опікою	260	-	260	102	-	102	-158	-	-158
	кількість випускників всього, з них:	167	-	167	171	-	171	4	-	4
	випускники 9-10 класів:	139	-	139	145	-	145	6	-	6
	дівчат	55	-	55	56	-	56	1	-	1
	хлопців	84	-	84	89	-	89	5	-	5
	випускники 11-12 класів:	28	-	28	26	-	26	-2	-	-2
	дівчат	11	-	11	17	-	17	6	-	6
	хлопців	17	-	17	9	-	9	-8	-	-8

Розбіжність виникла у зв'язку зі зміною контингенту учнів протягом учебного року, а також 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).

3	<i>ефективності</i>									
	Середні витрати на 1-го вихованця (дівчину/хлопця):	64,342	-	64,342	67,814	-	67,814	3,472	-	3,472
	дівчину	64,342	-	64,342	67,814	-	67,814	3,472	-	3,472
	хлопця	64,342	-	64,342	67,814	-	67,814	3,472	-	3,472
Розбіжність виникла у зв'язку зі збільшенням видатків за фактичною потребою										
4	<i>якості</i>									
	відсоток дітей-випускників, які продовжать навчання, з них:	91,2	-	91,2	91,2	-	91,2	-	-	-
	дівчат	88,3	-	88,3	88,3	-	88,3	-	-	-
	хлопців	92,6	-	92,6	92,6	-	92,6	-	-	-



у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти:	17,6	-	17,6	17,6	-	17,6	-	-
дівчат	15,1	-	15,1	15,1	-	15,1	-	-
хлопців	18,7	-	18,7	18,7	-	18,7	-	-
у професійно-технічних навчальних закладах:	78,2	-	78,2	78,2	-	78,2	-	-
дівчат	75,5	-	75,5	75,5	-	75,5	-	-
хлопців	79,5	-	79,5	79,5	-	79,5	-	-
у вищих навчальних закладах:	4,2	-	4,2	4,2	-	4,2	-	-
дівчат	9,4	-	9,4	9,4	-	9,4	-	-
хлопців	1,8	-	1,8	1,8	-	1,8	-	-

Забезпечено рівні можливості для отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання

*Оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної комунальної власності*

<i>затрат</i>									
обсяг витрат на оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної комунальної власності	1 305,000	-	1 305,000	1 226,700	-	1 226,700	-78,300	-	-78,300
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням витратів за фактичною потребою.									
<i>продужку</i>									
середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільної комунальної власності для оздоровлення	100	-	100	94	-	94	-6	-	-6

Розбіжності виникли за рахунок виновлення дітей-сиріт та відпочинку дітей-сиріт за кордоном.



3	<i>ефективності</i>																		
	середньорічні витрати на 1 дитину	13,05	-	13,05	13,05	-	13,05	-	13,05										
4	<i>якості</i>																		
	рівень охоплення дітей, які будуть оздоровлені	100	-	100	94	-	94	-	94	-6									-6
Оздоровлено 94 дітей-сиріт в Миколаївській спеціальній загальноосвітній школі-інтернат №7 Донецької обласної ради																			
<i>Оновлення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти</i>																			
1	затрат																		
	обсяг витрат для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	-	585,000	585,000	-	583,400	583,400	-	583,400	-	-1,600								-1,600
2	продукту																		
	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які плануються придбати	-	24	24	-	79	79	-	79	-	55								55
Закупівля обладнання і предметів довгострокового користування відбулася згідно фактичної потреби																			
3	ефективності																		
	середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	-	24,375	24,375	-	7,385	7,385	-	7,385	-	-16,990								-16,990
4	якості																		
	відсоток кількості обладнання і предметів довгострокового користування, яке планується придбати до кількості обладнання і предметів довгострокового користування, що потребують заклади в поточному році	-	100	100	-	329	329	-	329	-	229								229
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою																			
Матеріально-технічна база оновлена. Економія коштів склалася при укладенні договорів через систему "ProZorro"																			



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

№/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) в т.ч.	217 719,744	9 711,168	227 430,912	119 832,781	618,077	120 450,858	-97 886,963	-9 093,091	-106 980,054
	Надання рівних можливостей для отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання	217 719,744	5 489,464	223 209,208	118 606,081	34,677	118 640,758	-99 113,663	-5 454,787	-104 568,450
Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Міністра від 17.12.2020 №781 з 2021 року освітня субвенція виділена окремим КТТКІЖК										
1.	загарт									
	кількість закладів обласної комунальної власності, у тому числі заступників шккл.	14		14	14		14	0	-	0
	I-II ступенів, з них за нозологіями:	11		11	11	-	11	0	-	0
	для розумово-відсталих дітей	10		10	10	-	10	0	-	0
	для дітей з тяжкими порушеннями мовлення I-III ступенів, з них за нозологіями:	1		1	2	-	2	1	-	1
	для дітей глухих дітей та для дітей зі зниженим слухом	1		1	1	-	1	0	-	0
	для сліпих дітей та дітей зі зниженим зором	2		2	1	-	1	-1	-	-1
	середньорічна кількість класів	178		178	192	-	192	14	-	14
	всього середньорічне число ставок/штатних одиниць, у тому числі	1336,5		1336,5	1349	-	1349	12,5	-	12,5
	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	393		393	408,35	-	408,35	15,35	-	15,35



	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	74	74	66,5	-	66,5	-7,5	-	-7,5
	середньорічне число штатних одиниць вихователів	296	296	295,05	-	295,05	-0,95	-	-0,95
	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	145,5	145,5	149,3	-	149,3	3,8	-	3,8
	середньорічне число штатних одиниць робітників	428	428	429,8	-	429,8	1,8	-	1,8
2.	<i>продуму</i>								
	середньорічна кількість учнів, з них:	1 882	1 882	1 749	-	1 749	-133	-	-133
	дівчат	738	738	680	-	680	-58	-	-58
	хлопців	1 144	1 144	1 069	-	1 069	-75	-	-75
	середньорічна кількість дітей пільгових категорій - учнів з числа дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування та дітей-ідіоткою	218	218	102	-	102	-116	-	-115,5
	кількість випускників всього, з них:	215	215	171	-	171	-44	-	-44
	випускники 9-10 класів:	184	184	145	-	145	-39	-	-39
	дівчат	60	60	56	-	56	-4	-	-3,5
	хлопців	125	125	89	-	89	-36	-	-36
	випускники 11-12 класів:	31	31	26	-	26	-5	-	-5
	дівчат	19	19	17	-	17	-2	-	-2
	хлопців	12	12	9	-	9	-3	-	-3
3.	<i>ефективності</i>								
	Середні витрати на 1-го вихованця (дівчину/хлопця):	115,685	115,685	67,814	-	67,814	-47,871	-	-47,871
	дівчину	115,685	115,685	67,814	-	67,814	-47,871	-	-47,871
	хлопця	115,685	115,685	67,814	-	67,814	-47,871	-	-47,871
4.	<i>якості</i>								
	відсоток дітей-випускників, які продовжать навчання, з них:	91	91	91,2	-	91,2	-	-	-



	дівчат	88,3		88	88,3	-	88,3		-	
	хлопців	92,6		93	92,6	-	92,6		-	
	у спеціальних навчальних закладах для отримання повної загальної середньої освіти:	17,6		18	17,6	-	17,6		-	
	дівчат	15,1		15	15,1	-	15,1		-	
	хлопців	18,7		19	18,7	-	18,7		-	
	у професійно-технічних навчальних закладах:	78,2		78	78,2	-	78,2		-	
	дівчат	75,5		76	75,5	-	75,5		-	
	хлопців	79,5		80	79,5	-	79,5		-	
	у вищих навчальних закладах:	4,2		4	4,2	-	4,2		-	
	дівчат	9,4		9	9,4	-	9,4		-	
	хлопців	1,8		2	1,8	-	1,8		-	
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	-		-	1 226,700	-	1 226,700		-	1 226,700
	шкільно-інтернатів обласної комунальної власності	-		-	1 226,700	-	1 226,700		-	1 226,700
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувався.										
1.	<i>заграт</i>									
	обсяг витрат на оздоровлення дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільно-інтернатів обласної комунальної власності	-		-	1 226,700	-	1 226,700		-	1 226,700
2.	<i>продумту</i>									
	середньорічна кількість дітей-сиріт та дітей, позбавлених батьківського піклування шкільно-інтернатів обласної комунальної власності для оздоровлення	-		-	94	-	94		-	94
3.	<i>ефективності</i>									
	середньорічні витрати на 1 дитину	-		-	13,05	-	13,050		-	13,050



4.	якості																			
	рівень готовності до оздоровлення дітей	-	-	94	-	94	94	94	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	94
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувалася.																				
	в т. ч.																			
	Оновлення матеріально-технічної бази закладів загальної середньої освіти	4 239,880	4 239,880	583,400	583,400	583,400	583,400	-	-3 656,480	-3 656,480										

Розбіжності виникли за рахунок економії коштів при укладенні договорів через систему "РозЛото", закупівля обладнання і предметів довгострокового користування відбулася згідно фактичної потреби

1.	заграти																			
	обсяг витрат для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	4 239,880	4 239,880	583,400	583,400	-	583,400	583,400	-	583,400	583,400									
2.	продувати																			
	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які плануються придбати	238	238	79	79	-	79	79	-	79	79									
3.	ефективності																			
	середні витрати на придбання і одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	17,738	17,738	7,385	7,385	-	7,385	7,385	-	7,385	7,385									
4.	якості																			
	відсоток кількості обладнання і предметів довгострокового користування, яке планується придбати до кількості обладнання і предметів довгострокового користування, що потребують заклади в поточному році	136	136	329	329	-	329	329	-	329	329									

Розбіжності виникли за рахунок економії коштів при укладенні договорів через систему "РозЛото", закупівля обладнання і предметів довгострокового користування відбулася 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	Запішок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
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.	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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок 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>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Нааявність 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, забезпечена належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів користності бюджетної програм \_ забезпечено рівні можливості для отримання загальної середньої освіти та реабілітаційних послуг дітьми та хлопцями, які потребують корекції фізичного та розумового розвитку, з урахуванням нозології захворювання; оздоровлено 94 дітей-сиріт в Миколаївській спеціальній загальноосвітній школі-інтернат №7 Донецької області ради; матеріально-технічна база оновлена.  
довгострокових наслідків бюджетної програми \_ надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

В.о. головного бухгалтера  
департаменту освіти і науки облдержадміністрації



(підпис)

Олександра КОРОБКО  
(ПІБ)