Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0600000 (код) — Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)

2. 0610000 (код) — Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)

3. 0611141 (КТПКВК МБ)(код) 0990 (КФКВК) — Забезпечення діяльності інших закладів освіти (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення реалізації інших програм та заходів у сфері освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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.	Видатки (надані кредити)	9089,80	12,00	9101,80	8518,16	11,97	8530,13	-571,64	-0,03	-571,67
Розбіжність виниклад у зв'язку з вакансіями, пільгового оподаткування працюючих інвалідів та 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)										
	в т. ч.									
1.1	Психологічне забезпечення навчально-виховного процесу у закладах системи освіти, навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід фахівців психологічної служби	2 866,190		2 866,190	2 298,801		2 298,801	-567,389	-	-567,389
Розбіжність виникла за рахунок вакансій.										

	в т. ч.									
1.2	Забезпечення координації діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів фахової передвищої освіти, та оновлення їх матеріально-технічної бази	6 223,610		6 223,610	6 219,354		6 219,354	-4,256	-	-4,256
Розбіжність виникла за рахунок вакансій.										
	в т.ч.									
1.3.	Оновлення матеріально-технічної бази КЗ "Донецький обласний центр фінансово-статистичного моніторингу, матеріально-технічного забезпечення закладів освіти"		12,000	12,000		11,970	11,970		-0,030	-0,030
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	12,000	11,970	-0,030
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	12,000	11,970	-0,030
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень				
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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Психологічне забезпечення навчально-виховного процесу у закладах системи освіти, навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід фахівців психологічної служби										
1.	затрат									
	Кількість методичних служб обласної комунальної власності	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	10	-	10	6	-	6	-4	-	-4
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	2	-	2	1	-	1	-1	-	-1
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	0,5	-	0,5	0,5	-	0,5	-	-	-
	Всього - середньорічне число ставок	12,5	-	12,5	7,5	-	7,5	-5	-	-5
Розбіжність виникла за рахунок вакансій										
2.	продукту									
	Кількість осіб, які отримають навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	740	-	740	903	-	903	163	-	163
Розбіжність виникла за рахунок збільшення кількості осіб, які отримали методичне забезпечення та навчально - методичний супровід										
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну особу, що отримує методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	3,873	-	3,873	2,546	-	2,546	-1,327	-	-1,327
Середні витрати на одну особу, що отримує методичне забезпечення та навчально-методичний супровід, фактично меньше ніж заплановано у зв'язку із збільшенням кількості таких осіб										
4.	якості									

	Кількість осіб, які отримають навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	100	-	100	122	-	122	22	-	22
Протягом 2021 року 903 учні отримали якісну психолого-педагогічну консультацію										
Забезпечення координації діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів фахової передвищої освіти, та оновлення їх матеріально-технічної бази										
1	затрат									
	Кількість закладів обласної комунальної власності	1	-	1	1	-	1	-	-	-
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів, у т.ч.:	29	-	29	19	-	19	-10	-	-10
	які обслуговують професійно-технічні навчальні заклади і заклади вищої освіти	8	-	8	8	-	8	-	-	-
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,5	-	1,5	1,5	-	1,5	-	-	-
	Всього - середньорічне число ставок	30,5	-	30,5	20,5	-	20,5	-10	-	-10
Розбіжність виникла за рахунок вакансій										
2	продукту									
	Кількість професійно-технічних навчальних закладів координація діяльності яких здійснюється	41	-	41	41	-	41	0	-	0
	Кількість технікумів координація діяльності яких здійснюється	10	-	10	10	-	10	-	-	-
3	ефективності									
	Кількість закладів, що приходиться на обслуговування одним працівником	5	-	5	5	-	5	0	-	0

4	якості									
	Забезпечення обслуговування закладів і установ освіти, що фінансуються з обласного бюджету	100	-	100	100	-	100	-	-	-
Забезпечено координацію діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів вищої освіти, та оновлено їх матеріально-технічну базу										
Оновлення матеріально-технічної бази КЗ "Донецький обласний центр фінансово-статистичного моніторингу, матеріально-технічного забезпечення закладів освіти"										
1	затрат									
	обсяг витрат для придбання обладнання та предметів довгострокового користування		12000	12000		11970	11970		-30	-30
Економія коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										
2	продукту									
	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати		1	1		1	1			
3	ефективності									
	середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання і предметів довгострокового користування		12000	12000		11970	11970		-30	-30
Розбіжність виникла у зв'язку зі здійсненням видатків за фактичною потребою										
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		100	100			

Забезпечено координацію діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів вищої освіти, оновлено їх матеріально-технічну базу відповідно до бюджетної програми. Забезпечено отримання учнями якісної психолого-педагогічної консультації

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)	6 534,706	24,300	6 534,706	8 518,156	11,970	8 530,126	1 983,450	-12,330	1 971,120
Розбіжність виникла за рахунок збільшення кількості осіб, які отримали методичне забезпечення та навчально - методичний супровід та за рахунок того, що показник бюджетної програми "Оновлення матеріально-технічної бази КЗ "Донецький обласний центр фінансово-статистичного моніторингу, матеріально-технічного забезпечення закладів освіти" у попередньому році не виконувався										
	в т. ч.									
1.1	Психологічне забезпечення навчально-виховного процесу у закладах системи освіти, навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід фахівців психологічної служби	1 809,555	6,100	1 809,555	2 298,801		2 298,801	489,247	0,000	489,247
Розбіжність виникла за рахунок збільшення кількості осіб, які отримали методичне забезпечення та навчально - методичний супровід										
1.	затрат									
	Кількість методичних служб обласної комунальної власності	1		1	1	-	1	-	-	-
	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	6		6	6	-	6	0	-	0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	1		1	1	-	1	0	-	0
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	0,5		0,5	0,5	-	0,5	-	-	-
	Всього - середньорічне число ставок	7,5		7,5	7,5	-	7,5	0	-	0
2.	продукту									

	Кількість осіб, які отримають навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	795		795	903	-	903	108	-	108
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну особу, що отримує методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	2,276		2,276	2,546	-	2,546	0,270	-	0,270
4.	якості									
	Кількість осіб, які отримають навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід	106		106	122	-	122	16	-	16
Розбіжність виникла за рахунок збільшення кількості осіб, які отримали методичне забезпечення та навчально - методичний супровід										
	в т. ч.									
	Забезпечення координації діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів вищої освіти, та оновлення	4 725,151	18,200	4 725,151	6 219,354	0,000	6 219,354	1 494,203	-18,200	1 476,003
1.2	їх матеріально-технічної бази									
Розбіжність виникла економії коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										
1.	затрат									
	Кількість закладів обласної комунальної власності	1	-	1	1	-	1			
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	19	-	19	19	-	19			
	які обслуговують професійно-технічні навчальні заклади і заклади вищої освіти	8	-	8	8	-	8			
	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,5	-	1,5	1,5	-	1,5			
	Всього - середньорічне число ставок	20,5	-	20,5	20,5	-	20,5			
2.	продукту									

	Кількість професійно-технічних навчальних закладів координація діяльності яких здійснюється	41	-	41	41	-	41			
	Кількість технікумів координація діяльності яких здійснюється	10	-	10	10	-	10			
3.	ефективності									
	Кількість закладів, що приходиться на обслуговування одним працівником	5	-	5	5	-	5			
4.	якості									
	Забезпечення обслуговування закладів і установ освіти, що фінансуються з обласного бюджету	100	-	100	100	-	100			
Розбіжність виникла економії коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										
	в т.ч.									
1.3.	Оновлення матеріально-технічної бази КЗ "Донецький обласний центр фінансово-статистичного моніторингу, матеріально-технічного забезпечення закладів освіти"					11,970	11,970		11,970	11,970
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувався										
1.	затрат									
	обсяг витрат для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	-				11,970	11,970		11,970	11,970
2.	продукту									
	кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати					1	1		1	1
3.	ефективності									

	середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання і предметів довгострокового користування					11,97	11,97		11,97	11,97
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		100	100
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувався										

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 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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							

	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	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 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 програм _забезпечено координацію діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів вищої освіти; протягом 2021 року 903 учні отримали якісну психолого-педагогічну консультацію

довгострокових наслідків бюджетної програми _психологічне забезпечення навчально-виховного процесу у закладах системи освіти, навчально-методичне забезпечення та навчально-методичний супровід фахівців психологічної служби; забезпечення координації діяльності закладів професійної (професійно-технічної) освіти і закладів вищої освіти.

В.о. головного бухгалтера
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

(підпис)

Олександра КОРОБКО
(ПІБ)