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. 0611142 (КТПКВК МБ)(код) 0990 (КФКВК) — Інші програми та заходи у сфері освіти (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: організація та проведення обласних конкурсів, олімпіад, турнірів та інших заходів у галузі 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)	1 984,300	56 438,340	58 422,640	875,898	23 677,940	24 553,838	-1 108,402	-32 760,400	-33 868,802
Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro" та 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).										
	в т.ч.									
1.2	Забезпечення проведення обласних етапів Всеукраїнських фахових конкурсів «Учитель року», «Викладач року», обласних конкурсів « Кращий працівник року в галузі освіти»	685,127	-	685,127	394,28	-	394,284	-290,843	-	-290,843
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).										
	в т.ч.									

1.3	Забезпечення організації і проведення обласного етапу предметних Всеукраїнських учнівських олімпіад, конкурсів, турнірів; відбірково-тренувальних зборів та участі у Всеукраїнському та Міжнародному етапах учнівських олімпіад, конкурсів і турнірів	1 254,873	-	1 254,873	437,318	-	437,318	-817,555	-	-817,555
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).										
	в т.ч.									
1.4	Оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання та меблів) для освітніх закладів, які знаходяться на лінії розмежування, шляхом централізованої закупівлі з подальшою передачею закладам освіти	-	7 400,000	7 400,000	-	7 400,000	7 400,000	-	-	-
	в т.ч.									
1.5	Оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проєкти за програмою Президента України "Велике будівництво", шляхом централізованої закупівлі		16 277,940	16 277,940		16 277,940	16 277,940		0,000	0,000
	в т.ч.									
1.6	Забезпечення доставки та передачи до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - ігрових наборів LEGO Play Box	44,300		44,300	44,295		44,295	-0,005		-0,005
	в т.ч.									

1.7	Забезпечення закладів загальної середньої освіти шкільними автобусами, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, шляхом централізованої закупівлі та передача їх до закладів освіти		32 760,400	32 760,400					-32 760,400	-32 760,400
Кошти на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, надані наприкінці 2021 року і зберігаються на рахунках обласного бюджету										

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	56 438,340	23 677,940	-32 760,400
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			-
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	56 438,340	23 677,940	-32 760,400
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro" та 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).				

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
Забезпечення проведення обласних етапів Всеукраїнських фахових конкурсів «Учитель року», «Викладач року», обласних конкурсів « Кращий працівник року в галузі освіти»										
1.	затрат									

	Витрати на проведення масових заходів	685,13	-	685,127	394,284	-	394,284	-290,843	-	-290,843
2.	продукту									
	Кількість заходів	4	-	4	3	-	3	-1	-	-1
3.	ефективності									
	Середні витрати на проведення заходу	171,282	-	171,282	131,428	-	131,428	-39,854	-	-39,854
4.	якості									
	Рівень готовності до проведення заходу	100	-	100	58	-	58	-43	-	-43
Забезпечено проведення обласних етапів Всеукраїнських фахових конкурсів «Учитель року», «Викладач року», обласних конкурсів «Кращий працівник року в галузі освіти»										
Забезпечення організації і проведення обласного етапу предметних Всеукраїнських учнівських олімпіад, конкурсів, турнірів; відбірково-тренувальних зборів та участі у Всеукраїнському та Міжнародному етапах учнівських олімпіад, конкурсів і турнірів										
1.	затрат									
	Витрати на проведення масових заходів	1 254,873	-	1 254,873	437,318	-	437,318	-817,555	-	-817,56
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).									
2.	продукту									
	Кількість заходів	6	-	6	1	-	1	-5	-	-5,00
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).									
3.	ефективності									
	Середні витрати на проведення заходу	209,146	-	209,146	437,318	-	437,318	228,172	-	228,172
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненнням видатків за фактичною потребою										
4.	якості									
	Рівень готовності до проведення заходу	100	-	100	35	-	35	-65	-	-65
Забезпечено організацію і проведення обласного етапу предметних Всеукраїнських учнівських олімпіад, конкурсів, турнірів; відбірково-тренувальних зборів та участі у Всеукраїнському та Міжнародному етапах учнівських олімпіад, конкурсів і турнірів										
Оновлення матеріально-технічної бази (придбання обладнання та меблів) для освітніх закладів, які знаходяться на лінії розмежування, шляхом централізованої закупівлі з подальшою передачею закладам освіти										
1.	затрат									
	Обсяг витрат для придбання обладнання і предметів довгострокового користування	-	7 400,000	7 400,000	-	7 400,000	7 400,000	-	-	-
2.	продукту									

	Кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати	-	45	45	-	45	45	-	8	8
Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів при проведенні процедури закупівлі "ProZorro" і придбанням обладнання згідно фактичної потреби										
3.	ефективності									
	Середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	-	164,444	164,444	-	164,444	164,444	-	0,000	0,000
Розбіжності виникли 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 потребує заклад в поточному році	-	100	100	-	100	100	-	0	0
Матеріально-технічна база оновлена										
Оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проєкти за програмою Президента України "Велике будівництво", шляхом централізованої закупівлі										
1	*затрат*									
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проєкти за програмою Президента України "Велике будівництво"		16277,94	16277,94		16277,94	16277,94			
2	*продукту*									
	кількість закладів, в яких буде оновлена матеріально-технічна база		7	7		7	7			
3	*ефективності*									

	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1-го освітнього закладу		2325,42	2325,42		2325,42	2325,42			
4	*якості*									
	рівень готовності до проведення заходу		100	100		100	100			
Оновлено матеріально-технічну базу в 7 освітніх закладах 4 територіальних громад.										
Забезпечення доставки та передачі до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - ігрових наборів LEGO Play Box										
1	*затрат*									
	обсяг витрат для забезпечення доставки та передачі до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - ігрових наборів LEGO Play Box	44,3		44,3	44,295		44,295	-0,005		-0,005
Розбіжність виникла за рахунок економії коштів при укладенні договорів через систему "ProZorro"										
2	*продукту*									
	кількість ігрових наборів LEGO Play Box, які планується доставити	1156		1156	1156		1156			
3	*ефективності*									
	середні витрати на доставку одного ігрового набору LEGO Play Box	0,038		0,038	0,038		0,038			
4	*якості*									
	рівень готовності до проведення заходу	100		100	100		100			
Забезпечено передачу до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - 1156 ігрових наборів LEGO Play Box.										
Забезпечення закладів загальної середньої освіти шкільними автобусами, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, шляхом централізованої закупівлі та передача їх до закладів освіти										
1	*затрат*									

	обсяг витрат на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами	32760,4		32760,4				-32760,4		-32760,4
Кошти на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, надані наприкінці 2021 року і зберігаються на рахунках обласного бюджету										
2	*продукту*									
	кількість автобусів, які планується придбати	17		17				-17		-17
Кошти на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, надані наприкінці 2021 року і зберігаються на рахунках обласного бюджету										
3	*ефективності*									
	середні витрати на закупівлю 1-го шкільного автобуса	1927,082		1927,082				-1927,082		-1927,082
Кошти на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, надані наприкінці 2021 року і зберігаються на рахунках обласного бюджету										
4	*якості*									
	рівень реалізації заходу	100		100				-100		-100
Кошти на закупівлю шкільних автобусів, у тому числі обладнаними місцями для дітей з особливими освітніми потребами, надані наприкінці 2021 року і зберігаються на рахунках обласного бюджету										

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

N 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)	1 574,100	903,318	2 477,418	875,898	23 677,940	24 553,838	-698,202	22 774,622	22 076,420
Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб та за рахунок того, що показники бюджетної програми у попередньому році не виконувалися										
	в т. ч.									
	Забезпечення проведення обласних етапів Всеукраїнських фахових конкурсів «Учитель року», «Викладач року», обласних конкурсів « Кращий працівник року в галузі освіти»	519,700	-	519,700	394,284	-	394,284	-125,416	-	-125,416

Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб										
1	затрат									
	Витрати на проведення масових заходів	519,700	-	519,700	394,284	-	394,284	-125,416	-	-125,416
2	продукту									
	Кількість заходів	4	-	4	3	-	3	-1	-	-1
3	ефективності	-								
	Середні витрати на проведення заходу	129,925	-	129,925	131,428	-	131,428	1,503	-	1,503
4	якості	-								
	Рівень готовності до проведення заходу	100	-	100	58	-	58	-43	-	-43
Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб										
	в т. ч.									
	Забезпечення організації і проведення обласного етапу предметних Всеукраїнських учнівських олімпіад, конкурсів, турнірів; відбірково-тренувальних зборів та участі у Всеукраїнському та Міжнародному етапах учнівських олімпіад,	1 054,400	-	1 054,400	437,318		437,318	-617,082	-	-617,082
	конкурсів і турнірів									
Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб										
1	затрат									
	Витрати на проведення масових заходів	1 054,400	-	1 054,400	437,318	-	437,318	-617,082	-	-617,082
2	продукту									
	Кількість заходів	6	-	6	1	-	1	-5	-	-5
3	ефективності									
	Середні витрати на проведення заходу	175,733	-	175,733	437,318	-	437,318	261,585	-	261,585
4	якості									
	Рівень готовності до проведення заходу	100	-	100	34,8	-	34,8	-65,2	-	-65,2
Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб										
	в т. ч.									
	Оновлення матеріально-технічної бази	-	618,500	618,500	-		0,000	-	-618,500	-618,500
Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб										

1.	затрат									
	Обсяг витрат для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	-	618,500	618,500	-	7 400,00	7 400,000	-	6 781,500	6 781,500
2.	продукту									
	Кількість одиниць обладнання і предметів довгострокового користування, які планується придбати		29	29	-	45	45	-	16	16
3.	ефективності									
	Середні витрати на придбання 1 одиниці обладнання і предметів довгострокового користування	-	21,328	21,328	-	164,44	164,444	-	143,117	143,117
4.	якості									
	Відсоток кількості обладнання і предметів довгострокового користування, яке планується придбати до кількості обладнання і предметів довгострокового	-	138	138	-	100	100	-	-38	-38
	користування, що потребує заклад в поточному році									
Розбіжніть виникла у зв'язку зі здійсненням видатків відповідно до фактичних потреб										
	в т. ч.									
	Оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проєкти за програмою Президента України "Велике будівництво", шляхом централізованої закупівлі	-	-	-		16277,94	16277,94		16277,94	16277,94
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувався										
1	*затрат*									
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази освітніх закладів, в яких реалізуються проєкти за програмою Президента України "Велике будівництво"	-	-	-		16277,94	16277,94		16277,94	16277,94

2	*продукту*									
	кількість закладів, в яких буде оновлена матеріально-технічна база	-	-	-		7	7		7	7
3	*ефективності*									
	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази 1-го освітнього закладу	-	-	-		2325,42	2325,42		2325,42	2325,42
4	*якості*									
	рівень готовності до проведення заходу	-	-	-		100	100		100	100
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувався										
	в т.ч.									
	Забезпечення доставки та передачи до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - ігрових наборів LEGO Play Box	-	-	-	44,295		44,295	44,295		44,295
Розбіжність виникла за рахунок того, що зазначений показник бюджетної програми у попередньому році не виконувався										
1	*затрат*									
	обсяг витрат для забезпечення доставки та передачи до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - ігрових наборів LEGO Play Box	-	-	-	44,295		44,295	44,295		44,295
2	*продукту*									
	кількість ігрових наборів LEGO Play Box, які планується доставити	-	-	-	1156		1156	1156		1156
3	*ефективності*									
	середні витрати на доставку одного ігрового набору LEGO Play Box	-	-	-	0,038317474		0,038317474	0,038317474		0,038317474
4	*якості*									

	рівень готовності до проведення заходу	-	-	-	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						
	...						
	(програма) 2						
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, забаезпечена належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів

корисності бюджетної програм _ забезпечено організацію та проведення обласних конкурсів, олімпіад, турнірів та інших заходів у галузі освіти, оновлено матеріально-технічну базу, передачу до комунальних закладів загальної середньої освіти області гуманітарної допомоги - 1156 ігрових наборів LEGO Play Box.

довгострокових наслідків бюджетної програми _забезпечення організацію та проведення обласних конкурсів, олімпіад, турнірів та інших заходів у галузі освіти

В.о. головного бухгалтера
департаменту освіти і науки облдержадміністрації

(підпис)

Олександра КОРОБКО
(ПІБ)