

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0600000 Відділ освіти Новокаховської міської ради

(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0610000 Відділ освіти Новокаховської міської ради

(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 06111182 0990 'Виконання заходів, спрямованих на забезпечення якісної, сучасної та доступної загальної середньої освіти «Нова українська школа» за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам

(КТПКВК МБ) (КФКВК) 1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: 'Надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами для " Нової української школи " (за рахунок субвенції)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

(тис.грн.)

№ 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)	1437,795	476,384	1914,179	1102,363	476,383	1578,746	-335,432	-0,001	-335,433
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбання обладнання (меблів, дидактичного матеріалу, та комп'ютерного обладнання) для НУШ. Підвищення кваліфікації педагогічного персоналу є відхилення у зв'язку з карантинном відбулися обмеження навчальних заходів, тому курси підвищення кваліфікації проводилися в онлайн режимі (дистанційно).										
	в т.ч.									
1.1	Придбання обладнання для " Нової української школи " (сучасні меблі та дидактичні матеріали)	924,225		924,225	924,156		924,156	-0,069	0,000	-0,069
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбання обладнання (меблів та дидактичного матеріалу) для НУШ.										
1.2	Підвищення кваліфікації педагогічних працівників для " Нової української школи "	412,115		412,115	76,909	0,000	76,909	-335,206	0,000	-335,206
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з карантинном відбулися обмеження навчальних заходів, тому курси підвищення кваліфікації проводилися в онлайн режимі (дистанційно).										
1.3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для " Нової української школи " (комп'ютерне обладнання)		306,514	306,514		306,513	306,513	0,000	-0,001	-0,001
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбанням комп'ютерного обладнання для НУШ згідно оплачених накладних.										

1.4	Придбання обладнання для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	101,4550	169,87	271,3250	101,298	169,870	271,168	-0,157	0,000	-0,157
Придбання обладнання для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)										

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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	476,384	476,383	-0,001
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	476,384	476,383	-0,001
2.2	надходження позик			0
2.3	повернення кредитів			0
2.4	інші надходження			
зменшення вартості конструкцій, виробів, матеріалів; зменшення вартості по заходах; зменшення вартості мебелі				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Відхилення за рахунок проведення тендерних закупівель на меншу ціну з придбанням комп'ютерного обладнання для НУШ та придбання обладнання для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО (ЗОШ № 3) згідно оплачених накладних.				

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
1. Забезпечити надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами										
1	Затрат									
1.1.	Обсяг видатків на придбання дидактичних матеріалів НУШ	326,834		326,834	326,82		326,82	-0,014	0	-0,014
1.2.	Обсяг видатків на придбання меблів НУШ	597,391		597,391	597,336		597,336	-0,055	0	-0,055
	Обсяг видатків для придбання комп'ютерів		306,514	0	0	306,513	0	0	-0,001	-0,001

1.4.	Видатків для НУШ відрядження вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів	371,712		371,712	58,786		58,786	-312,926	0	-312,926
1.5.	Обсяг видатків для (проведення супервізії)	22,28		22,28	0		0	-22,28	0	-22,28
1.6.	Обсяг видатків на відрядження асистентів та вчителів початкової школи	18,123		18,123	18,123		18,123	0	0	0
1.7.	Придбання обладнання для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	101,455	169,87	101,455	101,298	169,87	101,298	-0,157	0	-0,157

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбання обладнання (меблів, дидактичного матеріалу, та комп'ютерного обладнання) для НУШ. Підвищення кваліфікації педагогічного персоналу є відхилення у зв'язку з карантинном відбулися обмеження навчальних заходів, тому курси підвищення кваліфікації проводилися в онлайн режимі (дистанційно).

1.8.	Продукту			0	0		0	0	0	0
1.9.	Кількість класів, які забезпечені дидактичним матеріалом НУШ	114		114	114		114	0	0	0
1.10.	Кількість учнів 1 класів, які забезпечені меблями НУШ	2998		2998	2998		2998	0	0	0
1.11.	Кількість закладів, які забезпечені комп'ютерами НУШ		12	0		12	0	0	0	0
1.12.	Кількість вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів загальної	320		320	62		62	-258	0	-258
1.13.	Кількість початкових закладів в яких, впроваджено НУШ (проведення супервізії)	12		12	0		0	-12	0	-12
1.14.	Кількість асистентів та вчителів початкової школи	157		157	157		157	0	0	0
1.15.	Кількість класів, для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	2	2	2	2	2	2	0	0	0

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбання обладнання (меблів, дидактичного матеріалу, та комп'ютерного обладнання) для НУШ. Підвищення кваліфікації педагогічного персоналу є відхилення у зв'язку з карантинном відбулися обмеження навчальних заходів, тому курси підвищення кваліфікації проводилися в онлайн режимі (дистанційно).

1.16.	Ефективності			0			0	0	0	0
1.17.	Обсяг видатків по придбанню дидактичних матеріалів НУШ на 1 клас	2,867		2,867	2,867	0	2,867	0	0	0

1.18.	Обсяг видатків по придбанню меблів на 1 учня НУШ	0,199		0,199	0,199		0,199	0	0	0
1.19.	Обсяг видатків по придбанню комп'ютерів на один заклад НУШ		255,43	255,430		255,43	255,43	0	0	0
1.21.	Середні витрати на одну ставку педагогічного працівника 5-11 (12) класів НУШ (відрядження)	1,162		1,162	0,948		0,948	-0,214	0	-0,214
1.22.	Середні витрати на один заклад, в яких впроваджено НУШ (проведення супервізії)	1,857		1,857	0,000		0	0	0	0
1.23.	Середні витрати на відрядження асистентів та вчителів початкової школи	0,115		0,115	0,115		0,115			
1.24.	Середні видатки на облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	50,728	84,935	135,663	50,649	84,935	135,584	-0,079	0	-0,079

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбання обладнання (меблів, дидактичного матеріалу, та комп'ютерного обладнання) для НУШ. Підвищення кваліфікації педагогічного персоналу є відхилення у зв'язку з карантинном відбулися обмеження навчальних заходів, тому курси підвищення кваліфікації проводилися в онлайн режимі (дистанційно).

2.	Якості									
2.1.	Відсоток забезпечення закладів дидактичними матеріалами	70		70	70		70	0	0	0
2.2.	Відсоток забезпечення закладів меблями	70		70	70		70	0	0	0
2.3.	Відсоток забезпечення закладів комп'ютерами		70	0		70	0	0	0	0
2.4.	Відсоток забезпечення вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів загальної середньої освіти	100		100	16		16	-84	0	-84
2.5.	Відсоток охоплених НУШ відряджень (проведення супервізії)	100		100	0		0	-100	0	-100
2.6.	Відсоток забезпечення вчителів та асистентів вчителів початкової школи	100		100	100		100	0	0	0
2.7.	Відсоток облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	100	100	100	100	100	100	0	0	0

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку з проведенням тендерних закупівель на меншу ціну з придбання обладнання (меблів, дидактичного матеріалу, та комп'ютерного обладнання) для НУШ. Підвищення кваліфікації педагогічного персоналу є відхилення у зв'язку з карантинном відбулися обмеження навчальних заходів, тому курси підвищення кваліфікації проводилися в онлайн режимі (дистанційно).

Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік каса			Звітний рік каса			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	2437,191	346,153	2783,344	1102,363	476,383	1578,746	45,2	137,6	56,7
Відхилення у зв'язку зі зменшення видатків на дидактичні матеріали, меблі комп'ютерне обладнання для НУШ.										
	в т.ч.									
1	Придбання обладнання для " Нової української школи " (сучасні меблі та дидактичні матеріали)	1207,903		1207,903	924,156		924,156	76,51	0,0	76,51
2	Підвищення кваліфікації педагогічних працівників для " Нової української школи "	0		0,000	76,909		76,909	0,0	0,0	0,0
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для " Нової української школи " (комп'ютерне обладнання)		346,153	346,153		306,513	306,513	-	88,5	88,55
4	Придбання обладнання для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	174,825		174,825	101,298	169,870	271,168	57,94	0,0	57,94
5	Придбання дезінфікуючих засобів захисту для учасників освітнього процесу НУШ	1054,463		1054,463	0	0	0	0,0	0,0	0,0
Відхилення у зв'язку зі зменшення видатків на дидактичні матеріали, меблі комп'ютерне обладнання для НУШ. Відхилення по придбанню дезінфікуючих засобів є відхилення за відсутністю показника.										
1.	Затрат									
1.1.	Обсяг видатків на придбання дидактичних матеріалів НУШ	388,805		388,805	326,82	0	326,82	84,1	0,0	84,1
1.2.	Обсяг видатків на придбання меблів НУШ	819,098		819,098	597,34	0	597,34	72,9	0,0	72,9
1.3.	Обсяг видатків для придбання комп'ютерів НУШ		346,153	346,153		306,513	306,51	0,0	88,5	88,5
1.4.	Обсяг видатків для НУШ відрядження вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів	0	0	0	58,79	0	58,79	0,0	0,0	0,0
1.5.	Обсяг видатків для (проведення супервізії)	0	0	0	0,00	0	0,00	0,0	0,0	0,0
1.6.	Обсяг видатків на відрядження асистентів та вчителів початкової школи	0	0	0	18,12	0,00	18,12	0,0	0,0	0,0

1.7.	Придбання обладнання для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	174,825	0	174,825	101,30	169,87	271,17	57,9	0,0	57,9
1.8.	Обсяг видатків на придбання дезінфікуючих засобів захисту для учасників освітнього процесу НУШ	1054,463	0	1054,463	0,00	0	0,00	0,0	0,0	0,0

Відхилення у зв'язку зі зменшення видатків на дидактичні матеріали, меблі комп'ютерне обладнання для НУШ. Відхилення по придбанню дезінфікуючих засобів є відхилення за відсутністю показника.

2	Продукту									
2.1.	Кількість класів, які забезпечені дидактичним матеріалом НУШ	127		127	114,00	0	114,00	89,8	0,0	89,8
2.2.	Кількість учнів 1 класів, які забезпечені меблями НУШ	853		853	2998,00	0	2998,00	351,5	0,0	351,5
2.3.	Кількість закладів, які забезпечені комп'ютерами НУШ		14	0		12	12,00	0,0	85,7	85,7
2.4.	Кількість вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів загальної	0	0	0	62,000	0	62,00	0,0	0,0	0,0
2.5.	Кількість початкових закладів в яких, впроваджено НУШ (проведення супервізії)	0	0	0	0,00	0	0,00	0,0	0,0	0,0
2.6.	Кількість асистентів та вчителів початкової школи	0	0	0	157,000	0,00	0,00	0,0	0,0	0,0
2.7.	Кількість класів, для облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	2	0	2	2,00	2,00	2,00	100,0	0,0	100,0
2.8.	Кількість закладів, які будуть забезпечені дезінфікуючими засобами (субвенція з державного бюджету)	14	0	14	0,00	0	0,00	0,0	0,0	0,0

Відхилення у зв'язку зі зменшення видатків на дидактичні матеріали, меблі комп'ютерне обладнання для НУШ. Відхилення по придбанню дезінфікуючих засобів є відхилення за відсутністю показника.

3	Ефективності									
3.1.	Обсяг видатків по придбанню дидактичних матеріалів НУШ на 1 клас	0,306	0	0,306	2,87	0	2,87	936,9	0,0	936,9
3.2.	Обсяг видатків по придбанню меблів на 1 учня НУШ	0,096	0	0,096	0,20		0,20	207,3	0,0	207,3
3.3.	Обсяг видатків по придбанню комп'ютерів на один заклад НУШ		2,47	2,473		255,43	255,43	0,0	10328,8	10328,8

3.4.	Середні витрати на одну ставку педагогічного працівника 5-11 (12) класів НУШ (відрядження)	0	0	0	0,948	0,95	0,0	0,0	0,0	
3.5.	Середні витрати на один заклад, в яких впроваджено НУШ (проведення супервізії)	0	0	0	0,00	0	0,00	0,0	0,0	
3.6.	Середні витрати на відрядження асистентів та вчителів початкової школи	0	0	0	0,115	0,12	0,0	0,0	0,0	
3.7.	Середні видатки на облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	87,413	0	87,413	50,649	84,935	135,58	57,9	0,0	57,9
3.8.	Середні видатки по придбанню дезінфікуючих засобів на один заклад НУШ	75,319		75,319	0	0	0,00	0,0	0,0	0,0

Відхилення у зв'язку зі зменшення видатків на дидактичні матеріали, меблі комп'ютерне обладнання для НУШ. Відхилення по придбанню дезінфікуючих засобів є відхилення за відсутністю показника.

4.	Якості									
4.1.	Відсоток забезпечення закладів дидактичними матеріалами	70		70	70		70	100,0	0	100,0
4.2.	Відсоток забезпечення закладів меблями	70		70	70		70	100,0	0	100,0
4.3.	Відсоток забезпечення закладів комп'ютерами		70	70		70	70	0,0	100	100,0
4.4.	Відсоток забезпечення вчителів, які забезпечують здобуття учнями 5-11 (12) класів загальної середньої освіти	0	0	0	16	0	16	0,0	0	0,0
4.5.	Відсоток охоплених НУШ відряджень (проведення супервізії)	0	0	0	0		0	0,0	0	0,0
4.6.	Відсоток забезпечення вчителів та асистентів вчителів початкової школи	0	0	0	100		100	0,0	0	0,0
4.7.	Відсоток облаштування навчальних кабінетів для ЗЗСО, які є учасниками "Розроблення і впровадження навчально-методичного забезпечення для ЗЗСО в умовах реалізації державного стандарту базової середньої освіти" (ЗОШ № 3)	100	0	100	100	100	100	100,0	0	100,0
4.8.	Відсоток забезпечення закладів по придбанню дезінфікуючих засобів (субвенція з державного бюджету) НУШ	100	0	100	0	0	0	0,0	0	0,0

Відхилення у зв'язку зі зменшення видатків на дидактичні матеріали, меблі комп'ютерне обладнання для НУШ. Відхилення по придбанню дезінфікуючих засобів є відхилення за відсутністю показника.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	фінансування проекту	звітний період з	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	фінансування на майбутні
-----	-----------	----------------------	------------------	----------------------------	------------	-----------------	--------------------------

1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x	0	0	0	x	x
<i>Відхилення пояснюються зменшенням витрат на кап.ремонт у зв'язку зі зміною договірної ціни.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<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						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	0	0	0	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми: висока

корисності бюджетної програм :

Надання відповідних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами для " Нової української школи " (за рахунок субвенції)

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення

її реалізації

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК