

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

1. 06000000 _____ Відділ освіти Северодонецької міської ради _____
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 _____ Відділ освіти Северодонецької міської ради _____
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0611010 0910 _____ Надання дошкільної освіти _____
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення надання дошкільної освіти

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.	Видатки (надані кредити)	103744,546	23927,186	127671,732	97838,259	22449,023	120287,282	-5906,287	-1478,163	-7384,450
Загальний фонд. Відхилення пояснюється: економією видатків на заробітну плату та нарахування на неї в зв'язку з тим, що ДНЗ № 43 почав працювати з вересня 2019 року; не відбулася тендерна процедура на закупівлю новорічних подарунків; економія видатків на харчування внаслідок неповної відвідуваності дітей впродовж року (хвороби, відпустки, інше); економія видатків по енергоносіях. Спеціальний фонд. Економія на придбанні предметів довгострокового користування та по виконанні капітальних ремонтів.										
В Т. ч.										
	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні 1.1. дошкільної освіти та виховання дітей	103744,546	8757,312	112501,858	97838,259	7780,369	105618,629	-5906,287	-976,943	-6883,230
Загальний фонд. Відхилення пояснюється: економією видатків на заробітну плату та нарахування на неї в зв'язку з тим, що ДНЗ № 43 почав працювати з вересня 2019 року; не відбулася тендерна процедура на закупівлю новорічних подарунків; економія видатків на харчування внаслідок неповної відвідуваності дітей впродовж року (хвороби, відпустки, інше); економія видатків по енергоносіях. Спеціальний фонд. Економія на придбанні предметів довгострокового користування та по виконанні капітальних ремонтів.										
1.2	Проведення капітального ремонту інших об'єктів в дошкільних навчальних закладах		14588,876	14588,876		14104,032	14104,032		-484,844	-484,844
Спеціальний фонд. Економія по виконанні капітальних ремонтів.										
1.3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для дошкільних навчальних закладів		580,999	580,999		564,622	564,622		-16,377	-16,377
Спеціальний фонд. Економія на придбанні довгострокового користування.										

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

з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		х	х	1509,179	х	х	х
1.	Залишок на початок року						
В Т. ч.							
1.1	власних надходжень	х	х	1509,179	х	х	х
1.2	інших надходжень	х	х				
Накопичення коштів на рахунок для здійснення господарських операцій в майбутньому періоді							

(тис. грн.)

[illegible]

[illegible]

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____ є актуальною для подальшої її реалізації _____

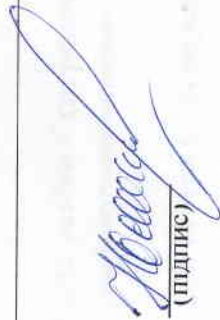
ефективності бюджетної програми _____ завдання бюджетної програми виконуються ефективно, забезпечуються необхідні умови для надання на належному рівні дошкільної освіти _____

корисності бюджетної програм _____ всім батькам, які мають дітей дошкільного віку гарантовано отримання якісної дошкільної освіти _____

наслідків бюджетної програми _____ програма має довгостроковий термін дії _____

довгострокових

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2020 року**

1. 0600000 Відділ освіти Сєвєродонецької міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0610000 Відділ освіти Сєвєродонецької міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального розпорядника)
3. 0611010 (0910) Надання дошкільної освіти
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання 1			
	Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей	227,1		
	Завдання 2			
	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для дошкільних навчальних закладів			178,0
	Завдання 3			
	Проведення капітального ремонту інших об'єктів в дошкільних навчальних закладах			175,0
	Загальний результат оцінки програми		201,78	

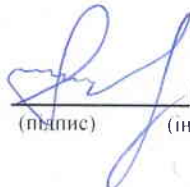
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для дошкільних навчальних закладів	Недостатня кількість придбання обладнання і предметів довгострокового користування у зв'язку з недостатністю виділення
2	Проведення капітального ремонту інших об'єктів в дошкільних навчальних закладах	Не повний обсяг проведення капітальних ремонтів інших об'єктів у зв'язку з недостатністю виділення необхідних асигнувань

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Заступник начальника відділу освіти


 (підпис) В. Пшенична
 (ініціали та прізвище)

До додатку № 1. Розрахунок середнього індексу виконання показників бюджетної програми станом на 01 січня 2020 року

0600000
06100000

Відділ освіти Сєверодонецької міської ради
Відділ освіти Сєверодонецької міської ради

0611010 (0910)

Надання дошкільної освіти

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
1. Забезпечення створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
кількість дітей на одного педпрацівника	10	9	0,900	7	7	1,00
витрати на одну дитину в дошкільному закладі (дестимулятор)	29,620	28,819	1,028	33,473	32,142	1,041
Середній рівень виконання плану			$(0,900 + 1,028) / 2 = 0,964$			$(1,000 + 1,041) / 2 = 1,021$
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
відсоток дітей від 0 до 6 років охоплених дошкільною освітою	-	-	-	100	100	1,00
Середній рівень виконання плану						1
Ефективність 1:						$1,021 * 100 + 1 * 100 + 25 = 227,1$ балів
2. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для дошкільних навчальних закладів						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
середня вартість одиниці придбаного оснащення (дестимулятор)	-	-	-	11,392	11,071	1,03
Середній рівень виконання плану						1,03
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
динаміка кількості закладів, в яких здійснено оновлення мат.-технічної бази до кількості закладів, які потребують оновлення	-	-	-	62,5	62,5	1,00
Середній рівень виконання плану						1
Ефективність 2:						$1,03 * 100 + 1 * 100 + 25 = 178$ балів
3. Проведення капітального ремонту інших об'єктів в дошкільних навчальних закладах						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкту (дестимулятор)	-	-	-	486,296	486,346	1,00
Середній рівень виконання плану						1
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
питома вага закладів, в яких проведено капремонт, до кількості закладів, що потребують ремонту	-	-	-	68,8	68,8	1,00
Середній рівень виконання плану						1
Ефективність 3:						$1 * 100 + 1 * 100 + 25 = 175$ балів
Ефективність програми:						$(1,000 + 1,041 + 1,030 + 1,000) * 100 / 4 + (1,000 + 1,000 + 1,000) * 100 / 3 + 0 = 201,78$ балів

1. Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = 1,021 / 0,964$$

$$1,06$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 1,06$, що відповідає критерію оцінки $1,06 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = (1,000 + 1,041 + 1,030 + 1,000) * 100 / 4 + (1,000 + 1,000 + 1,000) * 100 / 3 + 0 = 201,78 \text{ балів}$$