

## РЕЗУЛЬТАТИ ОЦІНКИ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	4200000 (ККВК ДБ)	Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація (наблюдення головного розпорядника коштів)
2.	4210000 (ККВК ДБ)	Деснянська районна в місті Києві державна адміністрація (наблюдення відповідального виконавця бюджетної програми)
3.	4211161 (ККВК ДБ)	0990 (ККВК) Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти (наблюдення бюджетної програми)

4. Ціль державної політики: **Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності**

Мета бюджетної програми: **Забезпечення фінансування закладів освіти, контроль за веденням бухгалтерського обліку та звітності**

### Завдання бюджетної програми:

- 1) Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування
- 2) Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування
- 3) Забезпечення збереження енергоресурсів
- 4) Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

### 5. Видатки / надання кредитів

#### 5.1. Видатки / надання кредитів за напрямками використання бюджетних коштів

Напрями використання бюджетних коштів	План	План зі змінами	Факт	Відхилення плану зі змінами від плану (+/-)	Відхилення факту від плану (+/-)
1	2	3	4	5	6
<b>Всього за бюджетною програмою</b>	<b>26 352 300,0</b>	<b>26 352 300,0</b>	<b>25 086 435,0</b>		<b>-1 265 865,0</b>
у т.ч.: загальний фонд	24 761 700,0	24 761 700,0	23 701 958,6		-1 059 741,4
спеціальний фонд	1 590 600,0	1 590 600,0	1 384 476,3		-206 123,7
Напрямок 1. Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування, всього	19 345 400,0	19 345 400,0	19 181 265,1		-164 134,9
у т.ч.: загальний фонд	19 280 400,0	19 280 400,0	19 155 500,1		-124 899,9
спеціальний фонд	65 000,0	65 000,0	25 765,1		-39 234,9
Напрямок 2. Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування, всього	4 615 100,0	4 615 100,0	3 939 680,5		-675 419,5
у т.ч.: загальний фонд	4 615 100,0	4 615 100,0	3 939 680,5		-675 419,5
спеціальний фонд					
Напрямок 3. Забезпечення збереження енергоресурсів, всього	871 800,0	871 800,0	606 786,3		-265 013,7
у т.ч.: загальний фонд	866 200,0	866 200,0	606 778,1		-259 421,9
спеціальний фонд	5 600,0	5 600,0	8,2		-3 591,8
Напрямок 4 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування, всього	1 520 000,0	1 520 000,0	1 358 703,1		-161 296,9
у т.ч.: загальний фонд					
спеціальний фонд	1 520 000,0	1 520 000,0	1 358 703,1		-161 296,9

Пояснення щодо відхилень: Напрямок 1. Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації: залишок коштів виник за рахунок проведення закупівель на електронному майданчику «Прозоро».

Напрямок 2. Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування: залишок коштів виник за рахунок проведення закупівель на електронному майданчику «Прозоро».

Напрямок 3. Забезпечення збереження енергоресурсів: залишок коштів виник за рахунок каратинних обсягів

Напрямок 4 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування: залишок коштів виник за результатами проведення закупівель.

#### 5.2. Видатки / надання кредитів за кодами економічної класифікації видатків бюджету / класифікації кредитування бюджету

КЕКВ / ККК	План		План зі змінами			Факт		Вихилення плану зі змінами від плану (+/-)			Вихилення факту від плану зі змінами (+/-)
	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд	Загальний фонд	Спеціальний фонд			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
2111. Заробітна плата	17 831 700,00		17 831 700,00		17 831 699,58				-0,42		
2120. Нарахування на оплату праці	3 923 000,00		3 923 000,00		3 807 226,13				-115 773,87		
2210. Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	1 121 000,00	20 000,00	1 121 000,00	20 000,00	747 254,90	1 713,00			-373 745,10	-18 287,00	
2240. Оплата послуг (крім комунальних)	994 400,00	35 000,00	994 400,00	35 000,00	693 689,91	1 700,00			-300 710,09	-33 300,00	
2271. Оплата теплопостачання	579 700,00		579 700,00		461 962,52				-117 737,48		
2272. Оплата водопостачання та водовідведення	21 600,00	500,00	21 600,00	500,00	17 513,90				-4 086,10	-500,00	
2273. Оплата електроенергії	246 900,00	4 800,00	246 900,00	4 800,00	121 637,19				-125 262,81	-4 800,00	
2275. Оплата інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	18 000,00	300,00	18 000,00	300,00	5 664,51	8,17			-12 335,49	-291,83	
2282. Окремі заходи по реалізації державних (регіональних) програм, не віднесені до заходів розвитку	25 400,00		25 400,00		15 310,00				-10 090,00		
2800. Інші поточні видатки		10 000,00		10 000,00							
3110. Придбання обладнання і предметів довгострокового користування		1 520 000,00		1 520 000,00							
Всього	24 761 700,00	1 590 600,00	24 761 700,00	1 590 600,00	23 701 958,64	1 384 476,34			-1 059 741,36	-206 123,66	

Кількість змін до плану 3, з них на підставі пропозицій головного розпорядника 3

Пояснення щодо відхилень: відхилення касових видатків від планових показників по загальному фонду виникли в наслідок карантинних обмежень та після проведення процедури публічних закупівель. По спеціальному фонду розбіжність обумовлена уточненням кошторисних планових призначень відповідно до законодавства в зв'язку з фактичними надходженнями коштів отриманих як плата за послуги, інші джерела власних надходжень. За КЕКВ 2270 відхилення фактичного виконання від плану пояснюється проведенням карантинних заходів, що скоротило обсяг споживання енергоносіїв. Також слід зазначити, що фактичні тарифи на теплову та електричну енергію були менші розрахункових, що призвело до значної економії коштів.

## 6. Стан фінансової дисципліни

КЕКВ/ККК	Дебіторська заборгованість			Кредиторська заборгованість		
	на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду		на початок звітного періоду	на кінець звітного періоду	
		всього	з неї прострочена		всього	з неї прострочена
1	2	3	4	5	6	7

Пояснення щодо наявності та збільшення обсягів дебіторської заборгованостей: відсутня

## 7. Результативні показники

### 7.1. Результативні показники за напрямками використання бюджетних коштів

Результативні показники		План	План зі змінами	Факт	Відхилення факту від плану зі змінами (+/-)
1	2	3	4	5	6
<b>Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування</b>					
<b>затрат</b>					
кількість централізованих бухгалтерій (од.)	1	1	1 000		
середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів (од.)	77	77	72,670		-4,330
всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	77	77	72,670		-4,330
всього середньорічна кількість працівників, з них: (осіб)	71	71	69 000		-2,000

- жінок	71	71	69,000	-2,000
<b>продукту</b>				
кількість особових рахунків (од.)	770	770	4 387,000	3 617,000
кількість складених звітів (од.)	1 100	1 100	1 100,000	3,000
кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія (од.)	128	128	131,000	
<b>ефективності</b>				
кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник (од.)	10	10	62,000	52,000
кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця (од.)	2	2	2,000	
Пояснення: фактичний результат досягнутий. Відхилення фактичної кількості рахунків до запланованої пояснюється змінами підходу до розрахунку показника на початок 2020 року при заповненні планових показників даним показник відповідає кількості відкритих рахунків безпосередньо в УО та на початок поточного року підхід змінено - кількість рахунків зазначена загальною, що обслуговуються УО.				
<b>Забезпечення надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування</b>				
<b>затрат</b>				
кількість груп централізованого господарського обслуговування (од.)	1	1	1,000	
середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів (од.)	16	16	10,5	
середньорічна кількість штатних одиниць робітників (од.)	11,5	11,5	10,830	-0,670
всього - середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	27,5	27,5	21,330	-6,170
всього середньорічна кількість працівників, з них:	22	22	22,000	
- жінок	17	17	17,000	
- чоловіків	5	5	5,000	
<b>продукту</b>				
кількість закладів, які обслуговуються групами централізованого господарського обслуговування (од.)	122	122	122,000	
<b>ефективності</b>				
кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця (од.)	4	4	5,500	1,500
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів:				
<b>Забезпечення збереження енергоресурсів</b>				
<b>затрат</b>				
обсяг витратків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату: (грн)	871 800	871 800	606 786,290	-265 013,710
теплостопостачання	579 700	579 700	461 962,520	-117 737,480
водопостачання	22 100	22 100	17 513,900	-4 586,100
електроенергії	251 700	251 700	121 637,190	-130 062,810
оплата інших енергоносіїв та ін ком послуг	18 300	18 300	5 672,680	-12 627,320
загальна площа приміщень (кв.м.)	2 412	2 412	2 412	
опалювальна площа приміщень (кв.м.)	2 412	2 412	2 412	
<b>продукту</b>				
обсяг споживання енергоресурсів, натуральні одиниці, в тому числі:				
теплостопостачання тис Гкал	0,294	0,294	0,345	0,051
водопостачання тис КУБ М	0,708	0,708	0,612	-0,096
електроенергії тис кВт год	80,434	80,434	54,725	-25,709
<b>ефективності</b>				
середнє споживання комунальних послуг та енергоносіїв в тому числі:				
теплостопостачання ГКАЛ	0,122	0,122	0,143	0,021
водопостачання куб м на 1 кв м заг площі	0,294	0,294	0,254	-0,040
електроенергії квт год на 1 кв м заг площі	33,347	33,347	22,689	-10,658
<b>інкості</b>				
річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі: %				
- теплостопостачання	1	1		-1,000
- водопостачання	1	1	13,559	12,559
- електроенергії	1	1	31,963	30,963
обсяг річної економії бюджетних коштів, отриманої від проведення заходів, результатів досягнутих запланованими заходами, що зменшили кількість відходів, також є причиною збільшення сум економії	7 352	7 352	55 827,160	48 475,160
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів: заплановані заходи, отриманої від проведення заходів, результатів досягнутих запланованими заходами, що зменшили кількість відходів, також є причиною збільшення сум економії				



Придбання обладнання та предметів довгострокового користування				
заграт				
обсяг видатків на придбання обладнання та предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів) (грн)	1 520 000	1 520 000	1 358 703,000	-161 297,000
ортехніка	920 000	920 000	726 642,000	-193 358,000
інші	600 000	600 000	632 061,000	32 061,000
продукту				
кількість установ (закладів), в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази (од.)	1	1	1,000	
кількість придбаного обладнання і предметів довгострокового користування (у розрізі їх видів) (од.)	41	41	37,000	-4,000
ортехніка	40	40	35,000	-5,000
інші	1	1	2,000	1,000
ефективності				
середні витрати на придбання одиниці одного обладнання (предмету) (грн)	37 073,171	37 073,171	36 722,000	-351,171
середні витрати на придбання одиниці ортехніки (грн)	23 000	23 000	20 761,000	-2 239,000
середні витрати на придбання одиниці іншого обладнання (предмету) (грн)	600 000	600 000	316 031,000	-283 969,000
якості				
динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази, в порівнянні до попереднього року %	100	100	100,000	
рівень оновлення матеріально-технічної бази порівняно з минулим роком %	100	100	100,000	
Заплановані результати досягнуті. Відхилення запланованих показників від фактичних пояснюється відміною торгів.				
Пояснення щодо досягнення запланованих результатів:				

7.2. Результативні показники у порівнянні із результативними показниками попереднього року

Результативні показники	2019 рік (факт за рік, що передує звітному)		2020 рік (факт за звітний період)		Відхилення (+/-)	
1	Всього	2	Всього	3	Всього	4

Забезпечити складання і надання кошторисної, звітної, фінансової документації, фінансування						
---	--	--	--	--	--	--

заграт						
кількість централізованих бухгалтерій (од.)	71,000	71,000	71,000	71,000	1,670	1,670
середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів (од.)	71,000	71,000	72,670	72,670	1,670	1,670
всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	71,000	71,000	72,670	72,670	1,670	1,670
всього середньорічна кількість працівників, з них: (осіб)	71,000	71,000	71,000	71,000	-2,000	-2,000
- жінок	71,000	71,000	69,000	69,000		
продукту						
кількість особових рахунків (од.)	4 090,000	4 090,000	4 387,000	4 387,000	297,000	297,000
кількість складених звітів (од.)	1 100,000	1 100,000	1 100,000	1 100,000	9,000	9,000
кількість закладів, які обслуговує централізована бухгалтерія (од.)	122,000	122,000	131,000	131,000		
ефективності						
кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник (од.)	58,000	58,000	62,000	62,000	4,000	4,000
кількість закладів, які обслуговує 1 штатна одиниця (од.)	2,000	2,000	2,000	2,000		
Пояснення щодо динаміки результативних показників:						
Кількість особових рахунків збільшилась в зв'язку з збільшенням напрямків надходжень (субвенцій)						

Забезпечити надання якісних послуг з централізованого господарського обслуговування

заграт						
кількість груп централізованого господарського обслуговування (од.)	1,000	1,000	1,000	1,000		
середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів (од.)	12,330	12,330	10,500	10,500	-1,830	-1,830
середньорічна кількість штатних одиниць робітників (од.)	10,170	10,170	10,830	10,830	0,660	0,660
всього – середньорічна кількість ставок (штатних одиниць)	22,500	22,500	21,330	21,330	-1,170	-1,170
всього середньорічна кількість працівників, з них:	22,000	22,000	22,000	22,000		

[illegible]

8. Інформація про результати контрольних заходів, проведених органами, уповноваженими на здійснення контролю за дотриманням бюджетного законодавства

№ з/п	Найменування контрольного заходу	Пропозиції за результатами контрольного заходу	Стан врахування пропозицій за результатами контрольного заходу
1	2	3	4

9. Узагальнений висновок про ефективність бюджетної програми:

Бюджетна програма виконана в повному обсязі. Забезпечено досягнення мети бюджетної програми. Виконані завдання бюджетної програми, відповідно до затвердженого обсягу бюджетних коштів.  
Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належну організацію роботи із одержувачами та розпорядниками бюджетних коштів.  
Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належну організацію роботи із одержувачами та розпорядниками бюджетних коштів.

10. Заходи із підвищення ефективності бюджетної програми

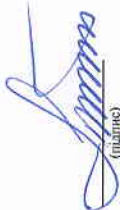
№ з/п	Напрямок підвищення ефективності бюджетної програми	Захід
1	2	3

В.о. голови Деснянської районної в місті Києві державної адміністрації

  
(підпис)

Ірина АЛЕКСЄЄНКО  
(ім'я та прізвище)

*Засв.*  
Начальник Фінансового управління  
Деснянської районної в місті Києві  
державної адміністрації

  
(підпис)

Валентина БАВРІЧІНА  
(ім'я та прізвище)