

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	0600000	Управління освіти, молоді та спорту		43930548
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0610000	Управління освіти, молоді та спорту Збарзької міської ради		43930548
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>		<small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0611151	1151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
	<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
				1955800000
				<small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Забезпечити діяльність інклюзивно-ресурсного центру та забезпечити дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років здобуттям дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їхнього системного кваліфікованого супроводу.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	268,00	0,00	268,00	264,43	0,00	264,43	-3,57	0,00	-3,57
1.1	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	268,00	0,00	268,00	264,43	0,00	264,43	-3,57	0,00	-3,57
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на придбання предметів та матеріалів.									

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	0,000	X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -			
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т.ч.			
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -			
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X

в т.ч			
3.1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -			X

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	кількість установ	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість ставок спеціалістів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість ставок робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
	Обсяг витрат з місцевого бюджету на утримання установи	268	0	268	264,43	0	264,43	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на придбання предметів та матеріалів.									
	продукту									
	Кількість особових рахунків по заробітній платі	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	Кількість складених звітів по установі	18	0	18	18	0	18	0	0	0
	ефективності									
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 спеціаліст	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	Середні витрати на 1 працівника установи	178,67	0	178,67	176,29	0	176,29	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на придбання предметів та матеріалів та зменшення середніх витрат на утримання одного працівника установи.									
	якості									
	Свочасність подання звітів	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за даним напрямком, що відображають забезпечення дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років здобуттям дошкільної та загальної середньої освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їхнього системного кваліфікованого супроводу. Всі результативні показники виконані якісно та в повному обсязі.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Видатки (надані кредити)	258,69	0,00	258,69	264,43	0,00	264,43	2,22	0,00	2,22
	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	258,69	0,00	258,69	264,43	0,00	264,43	2,22	0,00	2,22
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення утворилось за рахунок збільшення видатків на оплату праці та енергоносіїв.									
	затрат									
	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок спеціалістів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість ставок робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат з місцевого бюджету на утримання установи	258,69	0,00	258,69	264,43	0,00	264,43	2,22	0,00	2,22
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення видатків на оплату праці та енергоносіїв.									
	продукту									
	Кількість особових рахунків по заробітній платі	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00

Кількість складених звітів по установі	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00
ефективності									
Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 спеціаліст	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Середні витрати на 1 працівника установи	172,46	0,00	172,46	176,29	0,00	176,29	2,22	0,00	2,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення витратів на оплату праці та енергоносіїв та збільшення витрат на одного працівника установи.									
якості									
Свочасність подання звітів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

Бюджетних правопорушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Працівники дотримуються фінансової дисципліни.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є актуальною для реалізації на середньостроковий період.

ефективності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є ефективною та має високий рівень ефективності.

корисності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є корисною та раціональною. Також має всі передумови для реалізації на високому рівні.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана бюджетна програма перспективна для реалізації на довгостроковий період.

Начальник управління

Начальник фінансово-господарського відділу- головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Володимир ФЛІНТА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

Оксана БРИК

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)