

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

| | | | | | |
|----|--|---|---|--|------------------------------------|
| 1. | 0600000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Управління освіти, молоді та спорту (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | | | 43930548 (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Управління освіти, молоді та спорту Збарзької міської ради (найменування відповідального виконавця) | | | 43930548 (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0611152 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1152 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0990 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1955800000 (код бюджету) |

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти, шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини (комплексної оцінки), надання психолого-педагогічних, корекційно-розвиткових послуг та забезпечення їхнього системного кваліфікаційного 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) | 1 058,50 | 0,00 | 1 058,50 | 1 056,84 | 0,00 | 1 056,84 | -1,66 | 0,00 | -1,66 |
| 1.1 | Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень | 1 058,50 | 0,00 | 1 058,50 | 1 056,84 | 0,00 | 1 056,84 | -1,66 | 0,00 | -1,66 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці. | | | | | | | | | |

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

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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 закладів | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Кількість ставок фахівців (консультантів) педпрацівників | 5 | 0 | 5 | 3 | 0 | 3 | -2 | 0 | -2 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок наявних вакантних посад у закладі. | | | | | | | | | |
| | Кількість ставок фахівців (консультантів) адмінперсоналу віднесено до педагогічних | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Обсяг витрат на утримання ІРЦ за рахунок освітньої субвенції | 1058,5 | 0 | 1058,5 | 1056,84 | 0 | 1056,84 | -1,66 | 0 | -1,66 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці. | | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | |
| | Діти з ООП, яких обслуговують спеціалісти ІРЦ | 105 | 0 | 105 | 105 | 0 | 105 | 0 | 0 | 0 |
| | ефективності | | | | | | | | | |
| | Проведення комплексних оцінок | 60 | 0 | 60 | 60 | 0 | 60 | 0 | 0 | 0 |
| | Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці установи | 176,417 | 0 | 176,417 | 264,21 | 0 | 264,21 | 87,793 | 0 | 87,793 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці та збільшення витрат на утримання однієї штатної одиниці. | | | | | | | | | |
| | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток дітей з ООП, яким надаються корекційно-розвиткові послуги фахівцями ІРЦ | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 |

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом 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":

(тис.грн)

| № 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 | Видатки (надані кредити) | 879,62 | 0,00 | 879,62 | 1 056,84 | 0,00 | 1 056,84 | 20,15 | 0,00 | 20,15 |
| 1.1 | Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень | 879,62 | 0,00 | 879,62 | 1 056,84 | 0,00 | 1 056,84 | 20,15 | 0,00 | 20,15 |
| | Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення утворилось за рахунок збільшення видатків на оплату праці. | | | | | | | | | |
| | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість закладів | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Кількість ставок фахівців (консультантів) педпрацівників | 3,50 | 0,00 | 3,50 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | -14,29 | 0,00 | -14,29 |
| | Кількість ставок фахівців (консультантів) адмінперсоналу віднесено до педагогічних | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Обсяг витрат на утримання ІРЦ за рахунок освітньої субвенції | 0,88 | 0,00 | 0,88 | 1,06 | 0,00 | 1,06 | 20,11 | 0,00 | 20,11 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати. | | | | | | | | | |
| | продукту | | | | | | | | | |
| | Діти з ООП, яких обслуговують спеціалісти ІРЦ | 68,00 | 0,00 | 68,00 | 105,00 | 0,00 | 105,00 | 54,41 | 0,00 | 54,41 |
| | Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення дітей з особливими освітніми потребами, яких обслуговують спеціалісти ІРЦ. | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--------|------|--------|--------|------|--------|--------|------|--------|
| ефективності | | | | | | | | | | |
| Проведення комплексних оцінок | | 30,00 | 0,00 | 30,00 | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення дітей з особливими освітніми потребами, які потребують проведення комплексних оцінок. | | | | | | | | | | |
| Середні витрати на утримання однієї штатної одиниці установи | | 0,25 | 0,00 | 0,25 | 0,26 | 0,00 | 0,26 | 5,18 | 0,00 | 5,18 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати, кількості дітей з особливими освітніми потребами та збільшення середніх витрат на утримання однієї штатної одиниці. | | | | | | | | | | |
| якості | | | | | | | | | | |
| Відсоток дітей з ООП, яким надаються корекційно-розвиткові послуги фахівцями ІРЦ | | 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

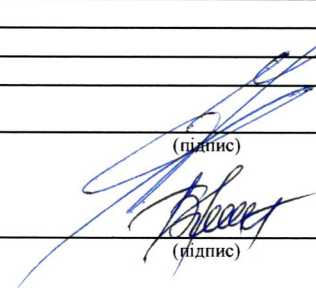
Дана бюджетна програма є корисною та раціональною. Також має всі передумови для реалізації на високому рівні.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана бюджетна програма перспективна для реалізації на довгостроковий період.

Начальник управління

Начальник фінансово-господарського відділу- головний бухгалтер


(підпис)

Володимир ФЛНТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана БРИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)