

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | | |
|----|----------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. | 0600000 | Управління освіти і науки Звягельської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | |
| 2. | 0610000 | Управління освіти і науки Звягельської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 0611152 | 0990 | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	1 983 890,00	0,00	1 983 890,00	1 756 671,71	0,00	1 756 671,71	-227 218,29	0,00	-227 218,29
1	<i>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції</i>	1 983 890,00	0,00	1 983 890,00	1 756 671,71	0,00	1 756 671,71	-227 218,29	0,00	-227 218,29

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється залишком призначень у зв'язку з невідплатом заробітної плати, а також наявністю вакантних посад протягом року

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється залишком призначень у зв'язку з невідплатою заробітної плати, а також наявністю вакантних посад протягом року

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гивень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції										
	Затрат									
1	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
	Продукту									
3	кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
	Ефективності									
4	кількість дітей, які обслуговує 1 працівник	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
	Якості									
5	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	1 531 292,00	0,00	1 531 292,00	1 756 671,71	0,00	1 756 671,71	114,72	0,00	114,72
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	1 531 292,00	0,00	1 531 292,00	1 756 671,71	0,00	1 756 671,71	114,72	0,00	114,72
	Затрат									
1	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
3	кількість дітей, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	12 000,00	0,00	12 000,00	12 000,00	0,00	12 000,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
4	кількість дітей, які обслуговує 1 працівник	2 000,00	0,00	2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	100,00	0,00	100,00
	Якості									
5	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Задовільний.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Надання допомоги дітям з особливими освітніми потребами, їх методичний супровід у закладах освіти територіальної громади.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Надання психологічно-педагогічних та то корекційно-розвиткових послуг дітям з особливими освітніми потребами.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Психологічно-педагогічний супровід дитини з особливими освітніми потребами, в закладах освіти територіальної громади, соціалізація дітей з особливими освітніми потребами.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу


Ганна МИХАЛЬЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

0600000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління освіти і науки Звягельської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
0610000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління освіти і науки Звягельської міської ради (найменування відповідального виконавця)
0611152 (КПКВК ДБ(МБ))	0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п		Завдання
1	Фінансове забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано			
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції												
Ефективності												
1	кількість дітей, які обслуговує 1 працівник	од.	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	1,00	0,00	2 000,00	0,00	1,00	0,00
Якості												
2	відсоток освоєння коштів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,00000 = 1 >= 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$E =$	$I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	100,00	+	100,00	+	25,00	=	225,00
-------	----------------------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Керівник

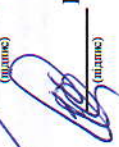
Тетяна ВАЩУК



(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Ганна МИХАЛІВЧУК



(підпис)