

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. | 0611151 | 0990 Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету

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)	34 100,00	0,00	34 100,00	24 364,00	24 343,49	48 707,49	-9 736,00	24 343,49	14 607,49
1	<i>Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету</i>	34 100,00	0,00	34 100,00	24 364,00	24 343,49	48 707,49	-9 736,00	24 343,49	14 607,49

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється оплатою товарів та послуг за цінами нижче, ніж планували, а також наданої благодійної допомоги, а саме: набір для дітей на суму 23,2тис.грн., а також продукти харчування на суму 160грн.

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється оплатою товарів та послуг за цінами нижче, ніж планували, а також наданої благодійної допомоги, а саме: набір для дітей на суму 23,2тис.грн., а також продукти харчування на суму 160грн.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

ГРИВЕНЬ

№ 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	24 343,49	24 343,49	0,00
2.1	власні надходження	24 343,49	24 343,49	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-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету										
	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	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	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)	413 150,00	0,00	413 150,00	24 364,00	24 343,49	48 707,49	5,90	0,00	11,79
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету	413 150,00	0,00	413 150,00	24 364,00	24 343,49	48 707,49	5,90	0,00	11,79
	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	1 500,00	0,00	1 500,00	1 500,00	0,00	1 500,00	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


(підпис)

Ганна МИХАЛЬЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

0600000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
(КПКВК ДБ(МБ))		
0610000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
(КПКВК ДБ(МБ))		
0611151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік			
			Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсного центру за рахунок коштів місцевого бюджету										
1	Ефективності		1 500,00	0,00	0,00	0,00	1 500,00	0,00	0,00	0,00
	кількість дітей, які обслуговує 1 працівник	од.		1 500,00	0,00	1,00		1 500,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

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

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = 0 / 0 * 100 = 0,00$	0,00
------------------------------	------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = 1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$	25,00
---	-------

Визначення ступеню ефективності

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

$E =$	$I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	$100,00$	$+$	$0,00$	$+$	$25,00$	$=$	$125,00$
-------	--	----------	-----	--------	-----	---------	-----	----------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100

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

Керівник

Тетяна ВАЩУК

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Ганна МИХАЛІЧУК