

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0600000 **Відділ освіти Новокаховської міської ради**
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02146682
(код за ЄДРПОУ)

2. 0610000 **Відділ освіти Новокаховської міської ради**
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

02146682
(код за ЄДРПОУ)

3. 0611151 **1151** **0990** **Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів** **21528000000**
(код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації витратків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

5. Мета бюджетної програми: **Забезпечення надання якісних послуг інклюзивно-ресурсними центрами**
5. Оцінка ефективності бюджетної програми

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	302,258		302,258	247,838		247,838	-54,420		-54,420
Невиконання по заробітній платі через лікарняні, по енергоносіям не відшкодували через відсутність договору. Відрядження через проходження курсів онлайн, потреба в ремонті техніки була відсутня, не придбання токенів, так як ключі ще активні, не придбання антисептичних засобів, так як є ще в наявності, залишок планових призначень і коштів на рахунку по енергоносіям утворились так як головний бухгалтер ЗОШ №10 заключивши договора по енергоносіям не включили кошти від орендарів, тому ІРЦ не змогли відшкодувати кошти за енергоносії										
	В т.ч.									
1.1	Проведення комплексної оцінки з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, організація психолого-педагогічної допомоги дітям.	302,258	0,000	302,258	247,838	0,000	247,838	-54,420	0,000	-54,420
Невиконання по заробітній платі через лікарняні, по енергоносіям не відшкодували через відсутність договору. Відрядження через проходження курсів онлайн, потреба в ремонті техніки була відсутня, не придбання токенів, так як ключі ще активні, не придбання антисептичних засобів, так як є ще в наявності, залишок планових призначень і коштів на рахунку по енергоносіям утворились так як головний бухгалтер ЗОШ №10 заключивши договора по енергоносіям не включили кошти від орендарів, тому ІРЦ не змогли відшкодувати кошти за енергоносії										

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		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	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 напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	(тис.грн.)								
		Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Проведення комплексної оцінки з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, організація психолого-педагогічної допомоги дітям.										
1.	затрат									
	Кількість закладів ІРЦ	1		1	1		1	0		0
	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	2		2	2		2	0		0
	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	2		2	2		2	0		0
Відхилень немає										
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей, які отримують комплексну допомогу	446		446	492		492	46		46
Відхилення пояснюється обслуговуванням більшої кількості дітей, які потребують комплексної допомоги.										
3.	ефективності									
	Витрати на 1 дитину, яка отримує комплексну допомогу	0,678		0,678	0,504		0,504	-0,174		-0,174

Відхилення пояснюється збільшенням кількості дітей										
4.	якості									
	Відсоток охоплення дітей послугами ІРЦ до загальної кількості дітей	50		50	49		49	-2		-2
Відхилення пояснюється збільшенням кількості дітей, які потребують комплексної допомоги										
Показники виконані на 100 %, обслуговування більшої кількості дітей, які потребують комплексної допомоги.										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ 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)	204,831		204,831	247,838		247,838	120,996		120,996
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення пояснюється витратами по заробітній платі у зв'язку з підвищенням мінімальної з/плати та зі зміною тарифів										
	В т. ч.									
	Проведення комплексної оцінки з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, організація психолого-педагогічної допомоги дітям.	204,831		204,831	247,838		247,838	120,996		120,996
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення пояснюється витратами по заробітній платі у зв'язку з підвищенням мінімальної з/плати та зі зміною тарифів										
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів ІРЦ	1		1	1		1	100,0		100,0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	2		2	2		2	100,0		100,0
1.5	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	2		2	2		2	100,0		100,0
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей, які отримують комплексну допомогу	446		446	492		492	110,3		110,3
3.	ефективності									
	Витрати на 1 дитину, яка отримує комплексну допомогу	0,459		0,459	0,504		0,504	109,7		109,7
4.	якості									
	Відсоток охоплення дітей послугами ІРЦ до загальної кількості дітей	50		50	49		49	98,0		98,0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : збільшення пояснюється збільшенням загальної кількості дітей, що потребують комплексної допомоги										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x			0	x	x
	Запозичення до бюджету	x			0	x	x
	Інші джерела	x			0	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:


актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми : висока

корисності бюджетної програм : забезпечення дітей комплексною психолого-педагогічною допомогою

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Тетяна Денисюк