

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

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

02146682
(код за ЄДРПОУ)

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

02146682
(код за ЄДРПОУ)

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередньому бюджетному періоді

3. 0611153 **1153** **0990**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

21528000000
(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)	23,151		23,151	23,151		23,151	0,000		0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: немає										
	В т.ч.									
1.1	Проведення комплексної оцінки з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, організація психолого-педагогічної допомоги дітям.	23,151	0,000	23,151	23,151	0,000	23,151	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: немає										

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.				x
1.1	власних надходжень	x			x
1.2	інших надходжень	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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	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									
1	Кількість закладів ІРЦ	1		1	1		1	0		0
2	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	2		2	2		2	0		0
3	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	3		3	3		3	0		0
4	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	5		5	5		5	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	0.052		0.052	0.047		0.047	-0.005		-0.005

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 виконани 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)	0,000	0,000	0,000	23,151		23,151	0,000		0,000
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : відсутність показника у 2020 році										
	В т. ч.									
	Проведення комплексної оцінки з метою визначення особливих освітніх потреб дитини, організація психолого-педагогічної допомоги дітям.	0,000	0,000	0,000	23,151		23,151	0,000		0,000
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : відсутність показника у 2020 році										
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів ІРЦ	0		0	1		1	0,0		0,0
1.2	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	0		0	2		2	0,0		0,0
1.3	Середньорічне число штатних одиниць педагогічного персоналу	0,0		0,0	3		3	0,0		0,0
1.5	Всього – середньорічне число ставок (штатних одиниць)	0		0	5		5	0,0		0,0
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей, які отримують комплексну допомогу	0		0	492		492	0,0		0,0
3.	ефективності									
	Витрати на 1 дитину, яка отримує комплексну допомогу	0,000		#ДЕЛ/0!	0,047		0,047	0,0		0,0
4.	якості									
	Відсоток охоплення дітей послугами ІРЦ до загальної кількості дітей	0		0	49		49	0,0		0,0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : відсутність показника у 2020 році										

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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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



Тетяна Денисюк