

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | | |
|----|----------------------------------|-----------------|--|
| 1. | 0600000 (КПКВК ДБ(МБ)) | Відділ освіти | Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області |
| 2. | 0610000 (КПКВК ДБ(МБ)) | Відділ освіти | Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської |
| 3. | 0611152 (КПКВК ДБ(МБ)) | 0990 (КФКВК) | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання якісних освітніх послуг та медико-психологічних послуг дітям з особливими потребами

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

| № 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) | 1 879 556,00 | 0,00 | 1 879 556,00 | 1 653 973,00 | 0,00 | 1 653 973,00 | -215 583,00 | 0,00 | -215 583,00 |
| 1 | Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інклюзивно-ресурсного центру | 1 879 556,00 | 0,00 | 1 879 556,00 | 1 653 973,00 | 0,00 | 1 653 973,00 | -215 583,00 | 0,00 | -215 583,00 |

По загальному фонду виникла економія використання коштів на оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непридатністю працівників (перебуванням на лікарняному) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України.

По загальному фонду виникла економія використання коштів на оплату праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному) і виплатою коштів з Пенсійного фонду України.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

| № з/п | Позначки | 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 |
| Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інклюзивно-ресурсного центру | | | | | | | | | | |
| | Затра* | | | | | | | | | |
| 1 | кількість інклюзивно-ресурсних центрів | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня. | | | | | | | | | | |
| 2 | всього середньорічне число ставок(штатних одиниць) | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня. | | | | | | | | | | |
| 3 | педагогічного персоналу | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня. | | | | | | | | | | |
| 4 | адмін-персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня. | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 5 | кількість дітей, які отримали комплексну оцінку | 180,00 | 0,00 | 180,00 | 180,00 | 0,00 | 180,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня. | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 6 | витрати на одну дитину, яка отримала комплексну оцінку | 10 441,98 | 0,00 | 0 441,98 | 9 188,74 | 0,00 | 9 188,74 | -1 253,24 | 0,00 | -1 253,24 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками утворилася за рахунок економії використання коштів по оплаті праці з нарахуванням у зв'язку з тимчасовою непрацездатністю працівників (перебуванням на лікарняному) і виплати коштів з Пенсійного фонду України. | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 7 | відсоток забезпечення дітей з особливими потребами інклюзивним навчанням | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня. | | | | | | | | | | |

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) | 1 615 389,06 | 0,00 | 1 615 389,06 | 1 653 973,00 | 0,00 | 1 653 973,00 | 02,39 | 0,00 | 102,39 |
| 1 | Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інклюзивно-ресурсного центру | 1 615 389,06 | 0,00 | 1 615 389,06 | 1 653 973,00 | 0,00 | 1 653 973,00 | 02,39 | 0,00 | 102,39 |
| Касові видатки проведено відповідно до зареєстрованих фінансових зобов'язань | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість інклюзивно-ресурсних центрів | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 00,00 | 0,00 | 100,00 |
| розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 2 | всього середньрічне число ставок(штатних одиниць) | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 | 00,00 | 0,00 | 100,00 |
| розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 3 | педагогічного персоналу | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 | 00,00 | 0,00 | 100,00 |
| розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 4 | адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 00,00 | 0,00 | 100,00 |
| розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 5 | кількість дітей, які отримали комплексну оцінку | 195,00 | 0,00 | 195,00 | 180,00 | 0,00 | 180,00 | 92,31 | 0,00 | 92,31 |
| зменшилась кількість дітей яким була надана комплексна оцінка | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 6 | витрати на одну дитину, яка отримала комплексну оцінку | 8 284,05 | 0,00 | 8 284,05 | 9 188,74 | 0,00 | 9 188,74 | 110,92 | 0,00 | 110,92 |
| за рахунок зменшення дітей яким надана комплексна оцінка | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 7 | відсоток забезпечення дітей з особливими потребами інклюзивним навчанням | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |

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 для 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:

кредиторська та дебіторська заборгованість по запланованих видатках відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

в повному обсязі забезпечується створення належних умов для здобуття освіти дітьми з особливими освітніми потребами з урахуванням їхніх індивідуальних потреб в умовах інклюзивного навчання.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

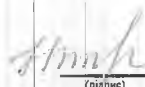
корисності бюджетної програм

є забезпечення надання якісних освітніх та медико-психологічних послуг дітям з особливими потребами

довгострокових наслідків бюджетної програми

фінансування у наступних роках бюджетної програми "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції" надасть змогу в повному обсязі забезпечити створення належних умов для здобуття освіти дітьми з особливими освітніми потребами з урахуванням їхніх індивідуальних потреб в умовах інклюзивного навчання

Заступник головного бухгалтера


(підпис)

Інна БЕЗВЕРХА