

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти	Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської області
	(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0610000	Відділ освіти	Краснокутської селищної ради Богодухівського району Харківської
	(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 надання якісних освітніх 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:

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)	562 042,00	0,00	562 042,00	520 001,10	82 341,00	602 342,10	42 040,90	82 341,00	40 300,10
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інклюзивно-ресурсного центру	562 042,00	0,00	562 042,00	520 001,10	82 341,00	602 342,10	42 040,90	82 341,00	40 300,10

По загальному фонду виникла економія по нарахуванню на заробітну плату за рахунок сплати ЄСВ до бюджету в розмірі 8,41% з фонду оплати праці осіб з інвалідністю, по оплаті послуг (крім комунальних не використані кошти на оформлення технічної документації на земельну ділянку, по відрядженнях за рахунок продовження дії воєнного стану, проводились семінари, наради та здача звітності онлайн. По спеціальному фонду виникло перевиконання за рахунок надходження благодійної допомоги від штабу з надання гуманітарної допомоги(миючі засоби, обігрівачі, генератори, набір рекреаційний, набір раннього розвитку)

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	82 341,00	82 341,00	0,00
2.1	власні надходження	82 341,00	82 341,00	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										
	Затрат									
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)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
3	спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутня.										
4	робітників	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 1 дитину, яка отримала комплексну оцінку	3 122,46	0,00	3 122,46	2 888,89	457,45	3 346,34	-233,57	457,45	223,88
розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла за рахунок надходження благодійної допомоги										
	Якості									
7	відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми 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)	498 611,14	0,00	498 611,14	520 001,10	82 341,00	602 342,10	104,29	0,00	120,89
1	Створення належних умов для діяльності працівників та функціонування інклюзивно-ресурсного центру	498 611,14	0,00	498 611,14	520 001,10	82 341,00	602 342,10	104,29	0,00	120,89
Касові видатки проведено відповідно до зареєстрованих фінансових зоб'язань										
	Затрат									
1	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
2	всього середньорічне число ставок(штатних одиниць)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
3	спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
розбіжність відсутня										
4	робітників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	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 1 дитину, яка отримала комплексну оцінку	2 556,98	0,00	2 556,98	2 888,89	457,45	3 346,34	112,98	0,00	130,87
за рахунок зменшення дітей, яким надана комплексна оцінка										
	Якості									
7	відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми 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 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:

кредиторська та дебіторська заборгованість по запланованих видатках відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

в повному обсязі забезпечується здійснення відділом освіти наданих законодавством повноважень у сфері освіти

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 коштів місцевого бюджету" 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