

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)							
2.	0610000	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради							
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)							
3.	0611152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції						
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)						

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами 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
	Видатки(надані кредити)	1 051 146,00	0,00	1 051 146,00	1 046 018,48	0,00	1 046 018,48	-5 127,52	0,00	-5 127,52
	економія зарахунок вакансії.									-5 127,52

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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	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 напрямами 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 прав дітей з особливими освітніми потребами										
	Затрат									
1	Кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	Середньорічне число штатних одиниць адмін персоналу за умов оплати віднесених до педагогічного персоналу	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	Кількість дітей з особливими освітніми потребами	110,00	0,00	110,00	110,00	0,00	110,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	Середні витрати на 1 дитину особливими освітніми потребами	9 555,87	0,00	9 555,87	9 509,26	0,00	9 509,26	-46,61	0,00	-46,61
	Якості									
5	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	822 295,36	0,00	822 295,36	1 046 018,48	0,00	1 046 018,48	127,21	0,00	127,21
1	<i>Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами</i>	822 295,36	0,00	822 295,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	Середньорічне число штатних одиниць адмін персоналу за умов оплати віднесених до педагогічного персоналу	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
3	Середньорічне число штатних одиниць - робітників	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	Кількість дітей з особливими освітніми потребами	85,00	0,00	85,00	110,00	0,00	110,00	129,41	0,00	129,41
	Ефективності									
5	Середні витрати на 1 дитину особливими освітніми потребами	10 756,00	0,00	10 756,00	9 509,26	0,00	9 509,26	88,41	0,00	88,41
	Якості									
6	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
										0,00

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:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторської заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

Програма відповідно затвердженого обсягу бюджетних коштів.

Забезпечено виконання запланованої мети, завдань та результативних показників.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

0600000	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
0610000	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
0611152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення прав дітей з особливими освітніми потребами														
Ефективності														
1	Середні витрати на 1 дитину особливими освітніми потребами	грн/рік	10 756,00	0,00	10 756,00	0,00	1,00	0,00	9 555,87	0,00	9 509,26	0,00	1,00	0,00
Якості														
2	Відсоток забезпечення дітей з особливими освітніми потребами	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00) / 1 * 100 = 99,51$$

99,51

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jak) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 99,51 / 100,00 = 0,9951 = 0.85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

15,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	99,51	+	100,00	+	15,00	=	214,51
-----	------------------------	-------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Начальник відділ

Сергій ЖЕКА

Головний бухгалтер

Ірина КЛИМЧУК

№	Назва показника	Цільовий показник	Цільовий показник				Фактичний показник				Відхилення					
			Заплановано		Фактично		Заплановано		Фактично		Заплановано		Фактично			
			квартал	рік	квартал	рік	квартал	рік	квартал	рік	квартал	рік	квартал	рік		
1	Відсоток виконання бюджетних програм	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	
2	Відсоток виконання бюджетних програм	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%
3	Відсоток виконання бюджетних програм	100%	100%	100%	100%	100%	100%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%	0%

а) загальний показник ефективності	$E = (99,51 + 100 + 15) \cdot 100 = 214,51$	214,51
б) показник ефективності виконання бюджетних програм	$I(як) = (100) \cdot 100 = 100,00$	100,00
в) показник результативності бюджетної програми в взаємодії з іншими програмами	$I(еф) = (1,00) \cdot 100 = 100,00$ $I(1) = (1,00) \cdot 100 = 100,00$ $0,9951 = 0,9951 \cdot 100 = 99,51$ балів	99,51