

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Смільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Смільчинської селищної ради
(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 діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету

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)	412 448,00	0,00	412 448,00	372 361,94	0,00	372 361,94	-40 086,06	0,00	-40 086,06

Відсутність зареєстрованих фінансових зобов'язань.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
		0,00	0,00	0,00
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
Забезпечення прав дітей з особливими - освітніми потребами										
1		1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
2		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
3	Кількість звергань Продукту	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	Кількість дітей з особливими потребами які можуть обслуговуватися в ІРЦ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
5	Відсоток забезпечення надання послуг інклюзивно - ресурсним центром	261,00	0,00	261,00	261,00	0,00	261,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ уп	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відомості виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	314 455,27	49 979,00	364 425,27	372 361,94	0,00	372 361,94	118,41	0,00	102,18
										102,18

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ уп	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Плати на звітний період з урахуванням заощаджень	Виконано за звітний період	Відомості	Високого всього	Задіяно фінансування на майбутній період
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
	Запрошення 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 немож.	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторської та дебіторської заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

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

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечено- організаційна, інформаційно- аналітична та матеріально-технічне забезпечення діяльності.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

Головний бухгалтер



Ірина КЛИМЧУК

(Підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

0600000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ освіти, молоді та спорту Смільчинської селищної ради <small>(набумування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>				
0610000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ освіти, молоді та спорту Смільчинської селищної ради <small>(набумування підзвітального виконавця)</small>				
0611151 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0990 <small>(КПКВК)</small>	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(набумування бюджетної програми)</small>			

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету

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																	
	Якості																	
1	Відсоток забезпечення надання послуг інклюзивно-ресурсним центром	відс.	110,00	0,00	110,00	0,00	1,00	0,00	261,00	0,00	261,00	0,00	1,00	0,00				

Ротрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = 0 / 0 * 100 = 0,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 0,00000 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

100,00

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(І) =	0,00	+	100,00	+	0,00	=	100,00
-----	------------------------	------	---	--------	---	------	---	--------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 125

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

Начальник відділ

Головний бухгалтер


Сергій ЖЕКА

Ірина КЛИМЧУК