

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

1. **0600000 Відділ освіти Новокаховської міської ради**

(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **0610000 Відділ освіти Новокаховської міської ради**

(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **06111210 0990 'Надання освіти за рахунок залишку коштів за субвенцією з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами**

(КТПКВК МБ) (КФКВК) 1 (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми: 'Забезпечення та надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах та інклюзивно-ресурсними центрами особам з особливими освітніми потребами**

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)	310,61125	7,700	318,311	303,13825	7,700	310,838	-7,473	0,000	-7,473
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку до поданих на меншу суму актів про оплату праці з інклюзивного навчання та період карантинних зобов'язань, у зв'язку із постачальником, який вчасно не надав договір купівлі виправлений.										
	в т.ч.									
1.1	Забезпечення надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	287,542		287,542	287,269	0,000	287,269	-0,273	0,000	-0,273
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку до поданих на меншу суму актів про оплату праці з інклюзивного навчання та період карантинних зобов'язань.										
1.2.	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування для інклюзивно-ресурсного центра	23,06925	7,700	30,76925	15,86925	7,700	23,569	-7,200	0,000	-7,200
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення з у зв'язку із постачальником, який вчасно не надав договір купівлі виправлений.										

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х

1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	7,700	7,700	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	7,700	7,700	0
2.2	надходження позик			0
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0
зменшення вартості конструкцій, виробів, матеріалів; зменшення вартості по заходах; зменшення вартості мебелі				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими джерелами надходжень спеціального фонду: Розбіжності між плановими та фактичними показниками відсутні.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
1.	<b>Затрат</b>									
1.1.	Кількість закладів, що забезпечують надання державної підтримки особам з	8		8	8	0	8	0	0	0
1.2.	Обсяг видатків на інклюзивну освіту ЗЗСО	287,542		287,542	287,269		287,269	-0,273	0	-0,273
1.3.	Обсяг видатків у придбанні обладнання для на інклюзивно-ресурсного центру	23,06925	7,700	23,06925	15,86925	7,700	15,86925	-7,2	0	-7,2
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку до поданих на меншу суму актів про оплату праці з інклюзивного навчання та період карантинних зобов'язань, у зв'язку із постачальником, який вчасно не надав договір купівлі виправлений.										
2.	<b>Продукту</b>									
2.1.	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують державну підтримку ЗЗСО	85		85	85		85	0	0	0
2.2.	Кількість одиниць обладнання	9	1	10	6	1	7	-3	0	-3
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: відхилення у зв'язку із постачальником, який вчасно не надав договір купівлі виправлений.										
3	<b>Ефективності</b>									
3.1.	Витрати на 1 дитину, яка отримує комплексну допомогу ЗЗСО	3,383	0	3,383	3,380	0	3,38	-0,003	0	-0,003



2.1.	Кількість дітей з особливими освітніми потребами, які отримують державну підтримку ЗЗСО	77	77	77	85,00	0,00	85,00	110,4	0,0	110,4
2.2.	Кількість одиниць обладнання	0	0	0	6,00	1,00	7,00	0,0	0,0	0,0
Відхилення у зв'язку зі збільшення видатків на придбання обладнання довгострокового користування, на виплату заробітної плати інклюзивну освіту у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати										
3	<b>Ефективності</b>									
3.1.	Витрати на 1 дитину, яка отримує комплексну допомогу ЗЗСО	0,499	0,000	0,499	3,38	0,00	3,38	677,4	0,0	677,4
3.2.	Середня вартість одиниць обладнання	0,000	0	0	2,65	7,70	10,35	0,0	0,0	0,0
Відхилення у зв'язку зі збільшення видатків на придбання обладнання довгострокового користування, на виплату заробітної плати інклюзивну освіту у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати										
4.	<b>Якості</b>									
4.1.	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами, які отримують державну підтримку у закладах ЗЗСО	100		100	100	100	100	100,0	0	100,0
4.2.	Відсоток забезпечення закладу обладнанням за рахунок залишку субвенції з державного бюджету	0	0	0	69	100	100	0,0	0	0,0
Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом результативних показників від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є: Розбіжності між плановими та фактичними показниками відсутні.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	фінансування проекту	звітний період з	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	фінансування на майбутні
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього</b>	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього</b>	x	0	0	0	x	x
<i>Відхилення пояснюються зменшенням витрат на кап.ремонт у зв'язку зі зміною договорної ціни.</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника

	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника

	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x	0	0	0	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

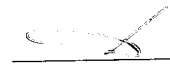
корисності бюджетної програм : "Забезпечення та надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах

та інклюзивно-ресурсними центрами особам з особливими освітніми потребами

довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення

її реалізації

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК