

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

ma 2024 рік

Геофіпольська селищна рада

01000000

за Програмою класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)

(набісуювання) головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(0004 304 61711009)

Геофіольська селищна рада

01109900

одатків. Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(саб'єктування і підлягання виникли)

04405774

(ИЗДАНИЕ СЛУЖБЫ)

Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за 2256300000

1152

0660

(від Функціональної класифікації
виплат та кредитування бюджету)

додаткової програми згідно з Типовою програмою інтеграції та кредитування місцевих бюджетів)

2256300000

(100% frequency)

Мета бюджетної програми

забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти

3. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

1.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

[illegible]

2.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду";

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Викорано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Товщення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року.				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Товщення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				

3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X

"Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11	
	затрат	1	0	1		1	0	1		0	0	0	
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	Усього число ставок/штатних одиниць інклюзивно-ресурсного центру, у тому числі:	6	0	6		5,5	0	5,5		-0,5	0	-0,5	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Незаповнена вакантна посада адміністратора	1	0	1		1	0	1		0	0	0	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні												
	Середньорічне число штатних одиниць адміністратора, за умовами віднесення до педагогічного персоналу	5	0	5		4,5	0	4,5		-0,5	0	-0,5	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Незаповнена вакантна посада жінки	5	0	5		3,5	0	3,5		-1,5	0	-1,5	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Незаповнена вакантна посада чоловіка	1	0	1		1	0	1		0	0	0	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	продукту	41	0	41		46	0	46		5	0	5	
	кількість одержувачів послуг інклюзивно-ресурсного центру												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання.												
	ефективності	7	0	7		9	0	9		2	0	2	
	кількість осіб з особливими потребами, які обслуговує один працівник інклюзивно-ресурсного центру												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання.												
	якості	100	0	100		100	0	100		0	0	0	
	кількість осіб з особливими потребами, які отримали професійну підтримку та консультації												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, кошти витрачені за цільовим призначенням.
--

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5		6	7	8		9	10	11	
	затрат	1,00	0,00	1,00		1,00	0,00	1,00		0,00	0,00	0,00	
	кількість інклюзивно-ресурсних центрів												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												

(тис.грн)

Усього число ставов/платних одиниць, інклюзивно-ресурсного центру, у тому числі:	5,00	0,00	5,00	0,00	5,50	0,00	5,50	0,00	10,00	0,00	10,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Заповнення вакантної посади адміністративного персоналу	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжності відсутні. Середньорічне число штатних одиниць адміністративного персоналу, за умовами віднесення до педагогічного персоналу	0,00	0,00	0,00	0,00	4,50	0,00	4,50	0,00	0,00	0,00	0,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжності відсутні. Жінки	4,00	0,00	4,00	0,00	3,50	0,00	3,50	0,00	-12,50	0,00	-12,50
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжності відсутні. Чоловіки	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжності відсутні. Продукту	41,00	0,00	41,00	0,00	46,00	0,00	46,00	0,00	12,20	0,00	12,20
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання. Кількість осіб з особливими потребами, які обслуговують уклади працівників інклюзивно-ресурсного центру	8,00	0,00	8,00	0,00	9,00	0,00	9,00	0,00	12,50	0,00	12,50
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання. Інвентар	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Повищення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами показниками: Розбіжності відсутні. Консультації											

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Закозачення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:						
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Повищення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:						
	Повищення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:						
2.1	Всього за інвестиційними програмами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами отримані. Видатки у звітному році здійснювалися відповідно до затверджених напрямів використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

програма дозволяє забезпечити права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття освіти шляхом проведення комплексної психолого-педагогічної оцінки розвитку дитини, надання психолого-педагогічної допомоги та забезпечення системного кваліфікованого супроводження

корисності бюджетної програми

дана програма реалізовує права дітей з особливими освітніми потребами на освіту за місцем проживання їх соціалізацію та інтеграцію в суспільство.

довгострокових наслідків бюджетної програми є короткостроковою.

Селищний голова



Михайло ТЕНЕНЕВ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер



Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	04405774	2256300000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)	(код бюджету)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	04405774	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)	
3.	0111152	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунком освітньої субвенції
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			(тис. грн)
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	кількість осіб з особливими потребами, які отримують один працівник інклюзивно-ресурсного центру	5	8	1,60	7	9	1,29
- показники якості							
	відсоток осіб з особливими потребами, які отримали професійну підтримку та консультації	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{II_{план}}{II_{факт}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сфф)_{мет}} = \sum \frac{II_{(сфф)_{факт}}}{II_{(сфф)_{план}}} \div Z_{(сфф)} * 100$$

$$I_{(сфф)}_{звіт} = ((9/7)) / 1 * 100 = 128,57$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{II_{(як)_{факт}}}{II_{(як)_{план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)}_{звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(сфрф)баз} = \sum \frac{I_{(сфрф)факт}}{I_{(сфрф)план}} \cdot Z_{(сфрф)баз} \cdot 100$$

$$I_{(сфрф)баз} = (8/5) / 1 \cdot 100 = 160$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сф) план}}{I_{(сф) факт}}$$

$$I_1 = 128,57 / 160 = 0,8$$

Оскільки $I_1 = 0,8$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

$$I_1 = 0$$

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

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 128,57 + 100 + 0 = 228,57 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні, відхилення виникли із зміною контингенту дітей з особливими освітніми потребами, також наявна вакантна посада в штаті інклюзивно-ресурсного центру.

* Зображаються всі папери використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Заданіються показники цілю грошей відомості (підписи керівників (підписи керівників) за наданням інформації бюджетних коштів від об'єкта, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Заданіються показники щодо процесу розробки та між фактичними та затвердженими результатами розробки.

Начальник відділу-головний бухгалтер

(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

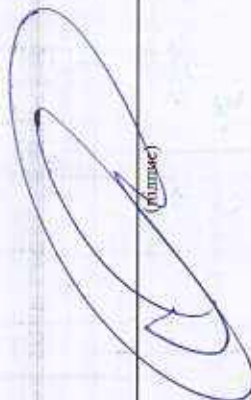
1.	0100000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теоріопольська селищна рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Теоріопольська селищна рада	(найменування відповідального виконавця)	04405774	(код за ЄДРПОУ)
3.	0111152	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1152	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	2256360000
					(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	228,57	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер



Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПІРІЗВИЩЕ)