

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X

Товариство з обмеженою відповідальністю "Спеціалізований фонд", 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		усього		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	2												
	затрат	12	0	12	15	0	15	0	0	3	0	0	3
	кількість закладів з організації інклюзивного навчання, у тому числі												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення чисельності дітей, що потребують інклюзивного супроводу.	3	0	3	6	0	6	0	0	3	0	0	3
	заклади дошкільної освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення чисельності дітей, що потребують інклюзивного супроводу.	9	0	9	9	0	9	0	0	0	0	0	0
	заклади загальної середньої освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	заклади загальної середньої освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.	40	0	40	46	0	46	0	0	6	0	0	6
	кількість вихованців (учнів) інклюзивних груп, у тому числі												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення чисельності дітей, що потребують інклюзивного супроводу.	6	0	6	10	0	10	0	0	4	0	0	4
	в закладах дошкільної освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення чисельності дітей, що потребують інклюзивного супроводу.	34	0	34	36	0	36	0	0	2	0	0	2
	в закладах загальної середньої освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення чисельності дітей, що потребують інклюзивного супроводу.	8,3	0	8,3	7,548	0	7,548	0	0	-0,752	0	0	-0,752
	середньорічні витрати на одного вихованця (учня)												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення чисельності дітей, що потребують інклюзивного супроводу.	100	0	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0
	якості												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.

Фактично результативні показники відповідають проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, кошти витрачені за цільовим призначенням.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком 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		усього		загальний фонд		усього		загальний фонд		спеціальний фонд	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
I	2												
	затрат	12,00	0,00	12,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	25,00	0,00	0,00	25,00
	кількість закладів з організації інклюзивного навчання, у тому числі												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання.	3,00	0,00	3,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
	заклади дошкільної освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання.	9,00	0,00	9,00	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	заклади загальної середньої освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.												
	заклади загальної середньої освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні.	29,00	0,00	29,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	58,62	0,00	0,00	58,62
	кількість вихованців (учнів) інклюзивних груп, у тому числі												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання.	5,00	0,00	5,00	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00
	в закладах дошкільної освіти												
	Покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення кількості дітей, що потребують інклюзивного навчання.	24,00	0,00	24,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	50,00
	в закладах загальної середньої освіти												

(тис. грн)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	04405774
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	04405774
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0111200	1200	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	2256300000
		(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код 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							
середньорічні витрати на одного вихованця (учня)		6,479	6,243	0,96	8,3	7,548	0,91
- показники якості							
відсоток дітей, які потребують отримання освітніх послуг		100	100	1,00	100	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф)} \text{звіт} = ((7,548/8,3)) / 1 * 100 = 90,94$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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

$$I_{(ефф.баз)} = ((6,243/6,479)) / 1 \cdot 100 = 96,36$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ф)}_{нв}}{I_{(ф)}_{баз}}$$

$$I_1 = 90,94 / 96,36 = 0,94$$

Оскільки $I_1 = 0,94$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I_{(еф)} + I_{(ак)} + I_1$$

$$\Sigma = 90,94 + 100 + 15 = 205,94 - \text{Середня ефективність}$$

Результативні показники виконані на належному рівні.

* Зазначються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначються показники щодо прямих відшкодувань обсягів касових видатків (надають кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягу, затвердженого у паспорті бюджетної програми

*** Зазначються показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

1.

0100000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

04405774

(код за СДРІОУ)

2.

0110000

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Теофіпольська селищна рада

(найменування відповідального виконавця)

04405774

(код за СДРІОУ)

3.

0111200

(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

1200

(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0990

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

2256300000

(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	Надання освіти за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	0	205,94	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, прізвище)