

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1. **0600000** Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0610000** Відділ освіти виконавчого комітету Коростенської міської 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

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)	648 743,00	0,00	648 743,00	582 698,05	0,00	582 698,05	-66 044,95	0,00	-66 044,95
1	<i>Забезпечення прав 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.</i>	648 743,00	0,00	648 743,00	582 698,05	0,00	582 698,05	-66 044,95	0,00	-66 044,95

В зв'язку з введенням в країні військового стану зменшилось виконання заходів діяльності установи (не проводились курси, семінари, навчання), тимчасовою відсутністю вихованців придбання обладнання, предметів на інвентарю не проводилось в повному обсязі. За рахунок високих температурних показників та тимчасовою відсутністю вихованців було зменшено використання фактичних показників енергоресурсів, що зумовило утворення залишку коштів.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року		0,00	0,00
1.1	власних надходжень		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00	0,00
2.	Надходження		0,00	0,00
2.1	власні надходження		0,00	0,00
2.2	надходження позик		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		0,00	0,00
3.1	власних надходжень		0,00	0,00
3.2	інших надходжень		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
Затрат										
1	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
5	кількість установ, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	55,00	0,00	55,00	52,00	0,00	52,00	-3,00	0,00	-3,00

Забезпечення прав 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.

За рахунок проведеної оптимізації (реорганізації, ліквідації) закладів освіти було зменшено кількість закладів освіти.										
6	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	647,00	0,00	647,00	647,00	0,00	647,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	кількість установ, які обслуговує один працівник	55,00	0,00	55,00	52,00	0,00	52,00	-3,00	0,00	-3,00
За рахунок проведеної оптимізації (реорганізації, ліквідації) закладів освіти було зменшено кількість закладів освіти.										
8	вартість витрат на одну дитину	1 002,69	0,00	1 002,69	900,62	0,00	900,62	-102,07	0,00	-102,07
Утворений залишок коштів на кінець бюджетного періоду вплинув на виконання фактичного результативного показника.										
	Якості									
9	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	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)	664 116,20	0,00	664 116,20	582 698,05	0,00	582 698,05	87,74	0,00	87,74
1	<i>Забезпечення прав 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.</i>	664 116,20	0,00	664 116,20	582 698,05	0,00	582 698,05	87,74	0,00	87,74

Зменшений обсяг проведених видатків у порівнянні з попереднім періодом зумовлені тим, що за рахунок введення в країні військового стану зменшилось виконання заходів діяльності установи

Затрат										
1	кількість інклюзивно-ресурсних центрів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	середньорічна кількість штатних одиниць спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
3	середньорічна кількість штатних одиниць робітників	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
4	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
Продукту										
5	кількість установ, які обслуговує інклюзивно-ресурсний центр	55,00	0,00	55,00	52,00	0,00	52,00	94,55	0,00	94,55
6	кількість дітей на обліку в інклюзивно-ресурсному центрі	647,00	0,00	647,00	647,00	0,00	647,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
7	кількість установ, які обслуговує один працівник	55,00	0,00	55,00	52,00	0,00	52,00	94,55	0,00	94,55
8	вартість витрат на одну дитину	1 026,45	0,00	1 026,45	900,62	0,00	900,62	87,74	0,00	87,74
	Якості									
9	надання якісних послуг інклюзивно-ресурсним центром закладам освіти (за запитом батьків)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

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:

фінансових порушень по даній програмі у звітному періоді не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

реєстрація та оплата зобов'язань протягом 2022 року здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень і з дотриманням фінансової дисципліни. Дебіторська та кредиторська заборгованості станом на 01.01.2023 року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

по КПКВК 0611151 "Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету"
спрямована на забезпечення прав 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.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

забезпечення лояльної і ефективної інтеграції дітей з особливими освітніми потребами в освітній простір.

довгострокових наслідків бюджетної програми

у зв'язку з тим, що функції та завдання бюджетної програми виконуються щорічно, програма має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер

_____ Мирослава ОРЛОВА
(підпис)