Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік

1.___0600000____ **___Відділ освіти Сєвєродонецької міської ради__**
(КПКВК ДБ (МБ)) **(найменування головного розпорядника)**

2. ___0610000 ___ **____Відділ освіти Сєвєродонецької міської ради_____**
(КПКВК ДБ (МБ)) **(найменування відповідального виконавця)**

3. __0611170___ **___0990___** **_____Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів_____**
(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 напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)	711,629	154,814	866,443	301,927	154,814	456,741	-409,702	
Планові штатні одиниці знаходяться на вакансії; фактично зайнато 2,5 штатні одиниці									
	в т. ч.								
1.1	Забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти	711,629	140,150	851,779	301,927	140,150	442,077	-409,702	
Планові штатні одиниці знаходяться на вакансії; фактично зайнато 2,5 штатні одиниці									
1.3	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування для інклюзивно-ресурсного центру		14,664	14,664		14,664	14,664		

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	0	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	0	x
1.2	інших надходжень	x		x
2.	Надходження	154,814	154,814	
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	140,150	140,150	
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	14,664	14,664	
3.	Залишок на кінець року	x	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	0	
3.2	інших надходжень	x		

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

(тис. грн.)

N 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 віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти										
1.	затрат									
	кількість закладів	1	1	1	1	1	1			
	середньорічна кількість штатних одиниць	7	7	7	7	7	7			
2.	продукту									
	кількість дітей з особливими потребами, які можуть обслуговуватися у ІРЦ в розрахунку на одну штатну одиницю: вчитель-логопед; вчитель-дефектолог; практичний психолог	25-30 12-15 12-15		25-30 12-15 12-15	25-30 12-15 12-17		25-30 12-15 12-18			
3.	ефективності									
	витрати на утримання однієї штатної одиниці (розрахунок на 9 місяців)	101,661	20,021	121,683	43,132	20,021	63,153	-58,529		-58,529
Послуги надаються не в повному обсязі										

Придбання обладняння і предметів довгострокового користування для інклюзивно-ресурсного центру										
1.	затрат									
	обсяг витрат на придбання обладнання і преедметів довгострокового користування		14,664	14,664		14,664	14,664			
	кількість закладів, які потребують оновлення матеріальної бази		1	1		1	1			
2.	продукту									
	кількість придбаного обладнання		1	1		1	1			
	кількість закладів, для яких придбано обладнання		1	1		1	1			
3.	ефективності									
	середня вартість одиниці придбаного обладнання		14,664	14,664		14,664	14,664			

4.	якості									
	динаміка кількості закладів, в яких здійснено оновлення мат.-технічної бази до кількості закладів, які потребують оновлення		100	100		100	100			
	Завдання програми виконано на 100%									
	Для більш ефективної роботи необхідно повністю забезпечити ІРЦ штатними працівниками									

[1] Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

N 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)				301,927	154,814	456,741			
У 2018 році КПК 1170 не було.										
	в т. ч.									
	забезпечення права дітей з особливими освітніми потребами віком від 2 до 18 років на здобуття дошкільної та загальної середньої освіти				301,926	140,15	442,076			

1.	затрат										
	кількість закладів				1	1	1				
	середньорічна кількість штатних одиниць				7	7	7				
2.	продукту										
	кількість дітей з особливими потребами, які можуть обслуговуватися у ІРЦ в розрахунку на одну штатну одиницю: вчитель-логопед; вчитель-дефектолог; практичний психолог				25-30 12-15 12-17		25-30 12-15 12-17				
3.	ефективності										
	витрати на утримання однієї штатної одиниці (розрахунок на 9 місяців)				43,132	20,021	63,153				
	Ппидбання обладнання і предметів довгострокового користування для інклюзивно-ресурсного центру					14,664	14,664				
У 2018 році не було ніякого придбання, тому що КПК 1170 не було											

1.	затрат									
	обсяг витрат на придбання обладнання і преедметів довгострокового користування					14,664	14,664			
	кількість закладів, які потребують оновлення матеріальної бази					1	1			
2.	продукту									
	кількість придбаного обладнання					1	1			
	кількість закладів, для яких придбано обладнання					1	1			
3.	ефективності									
	середня вартість одиниці придбаного обладнання					14,664	14,664			
4.	якості									
	динаміка кількості закладів, в яких здійснено оновлення мат.-технічної бази до кількості закладів, які потребують оновлення					100	100			
Завдання програми виконано на 100%										

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 майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	**Надходження всього:**	x				x	x
	Бюджет розвитку за	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	**Видатки бюджету всього:**	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	**Всього за інвестиційними проектами**						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	**Капітальні видатки з утримання бюджетних установ**	x				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 _____завдання бюджетної програми виконуються на належному рівні_____

корисності бюджетної програм _____забезпечено повноцінне охоплення інклюзивно-ресурсних **центрів**_____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____програма має довгостроковий термін дії_____

Керівник бухгалтерської служби _____
(підпис)

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)