

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	4200000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	4210000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	4211200	0990	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з підтримки особам з особливими освітніми потребами

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

ГОВЕНЬ

№ 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)	959 304,00	0,00	959 304,00	732 366,00	0,00	732 366,00	-226 938,00	0,00	-226 938,00
1	Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах дошкільної освіти	226 938,00	0,00	226 938,00	0,00	0,00	0,00	-226 938,00	0,00	-226 938,00
Послуги з інклюзивного навчання в дошкільних навчальних закладах протягом 2023 року не надавалися.										
2	Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах загальної середньої освіти	732 366,00	0,00	732 366,00	732 366,00	0,00	732 366,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

группы

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

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

[illegible]

4	Середні витрати на 1 дитину в закладах дошкільної освіти	13 349,00	0,00	13 349,00	0,00	0,00	0,00	-13 349,00	0,00	-13 349,00
Послуги з інклюзивного навчання в дошкільних навчальних закладах протягом 2023 року не надавалися										
	Якості									
5	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами в закладах дошкільної освіти	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
Послуги з інклюзивного навчання в дошкільних навчальних закладах протягом 2023 року не надавалися										
Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах загальної середньої освіти										
	Затрат									
6	Обсяг витрат на проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах загальної середньої освіти	732 366,00	0,00	732 366,00	732 366,00	0,00	732 366,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
	Продукту									
7	Кількість закладів загальної середньої освіти	11,00	0,00	11,00	11,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
8	Кількість дітей в закладах загальної середньої освіти	103,00	0,00	103,00	103,00	0,00	103,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
	Ефективності									
9	Середні витрати на 1 дитину в закладах загальної середньої освіти	7 110,00	0,00	7 110,00	7 110,00	0,00	7 110,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
	Якості									
10	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами в закладах загальної середньої освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										

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)	536 039,00	0,00	536 039,00	732 366,00	0,00	732 366,00	136,63	0,00	136,63
1	Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах дошкільної освіти	149 685,00	0,00	149 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Послуги з інклюзивного навчання в дошкільних навчальних закладах протягом 2023 року не надавалися										
	Затрат									
1	Обсяг витрат на проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах дошкільної освіти	149 685,00	0,00	149 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Послуги з інклюзивного навчання в дошкільних навчальних закладах протягом 2023 року не надавалися										
	Продукту									
2	Кількість закладів дошкільної освіти	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										
3	Кількість дітей в закладах дошкільної освіти	24,00	0,00	24,00	17,00	0,00	17,00	70,83	0,00	70,83
Відхилення виникли у зв'язку зі зменшенням кількості дітей у звітному році в порівнянні з попереднім.										
	Ефективності									
4	Середні витрати на 1 дитину в закладах дошкільної освіти	6 237,00	0,00	6 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення у зв'язку з відсутністю даних за звітний бюджетний період										
	Якості									
5	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами в закладах дошкільної освіти	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення у зв'язку з відсутністю даних за звітний бюджетний період										
2	Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах загальної середньої освіти	386 354,00	0,00	386 354,00	732 366,00	0,00	732 366,00	189,56	0,00	189,56
Відхилення виникли у зв'язку зі збільшенням кількості дітей та збільшенням обсягу фінансування у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Затрат									
1	Обсяг витрат на проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах загальної середньої освіти	386 354,00	0,00	386 354,00	732 366,00	0,00	732 366,00	189,56	0,00	189,56
Відхилення виникли у зв'язку зі збільшенням кількості дітей та збільшенням обсягу фінансування у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Продукту									
2	Кількість закладів загальної середньої освіти	12,00	0,00	12,00	11,00	0,00	11,00	91,67	0,00	91,67

Кількість закладів загальної середньої освіти в яких надаються послуги з проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять у звітному році зменшилась в порівнянні з попереднім.										
3	Кількість дітей в закладах загальної середньої освіти	90,00	0,00	90,00	103,00	0,00	103,00	114,44	0,00	114,44
Відхилення виникли у зв'язку зі зростанням кількості учнів у звітному році в порівнянні з попереднім.										
	Ефективності									
4	Середні витрати на 1 дитину в закладах загальної середньої освіти	4 293,00	0,00	4 293,00	7 110,00	0,00	7 110,00	165,62	0,00	165,62
Середні витрати на 1 дитину в закладах загальної середньої освіти у звітному році зросли в порівнянні з попереднім.										
	Якості									
5	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами в закладах загальної середньої освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										

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 майбутній період
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 не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, адже вона забезпечує реалізацію права дітей з особливими освітніми потребами на здобуття якісної освіти.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

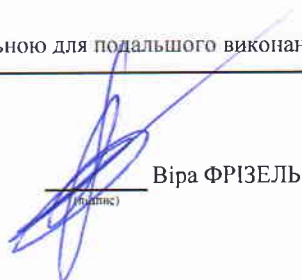
корисності бюджетної програм

Виконання бюджетної програми забезпечує надання послуг з підтримки особам з особливими освітніми потребами.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис) Віра ФРІЗЕЛЬ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради

4200000

(КПКВК ДК(МБ))

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради

4210000

(КПКВК ДК(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

0990

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

4211200

(КПКВК ДК(МБ))

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п		Завдання	
1	Забезпечити надання послуг з підтримки особам з особливими освітніми потребами		

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік								
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах дошкільної освіти															
Ефективності															
1	Середні витрати на 1 дитину в закладах дошкільної освіти	грн	6 237,000	0,000				1,000	0,000			13 349,000	0,000	0,000	0,000
Якості															
2	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами в закладах дошкільної освіти	відс	100,000	0,000				1,000	0,000			100,000	0,000	0,000	0,000

Проведення додаткових психолого-педагогічних і корекційно-розвиткових занять (послуг) в закладах загальної середньої освіти

Ефективності										
3	Середні витрати на 1 дитину в закладах загальної середньої освіти	грн	4 293,000	0,000	4 293,000	0,000	7 110,000	0,000	7 110,000	0,000
Якості										
4	Відсоток охоплення дітей з особливими освітніми потребами в закладах загальної середньої освіти	відс.	100,000	0,000	100,000	0,000	100,000	0,000	100,000	0,000

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(yk) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = 1 >= 1 = 25 \text{ балів}$	25,00
--	-------

Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	100,00	+	100,00	+	25,00	=	225,00
--	--------	---	--------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олексій ТОПЧІЙ

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ