

**Оцінка ефективності бюджетної програми
за 2019 рік**

1.	0600000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0610000 (КПКВК МБ)	Департамент освіти Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611170 (КПКВК МБ)	0990 (КФКВК) ¹ Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	2 577,439	450,000	3027,439	2 476,304	1 562,096	4 038,400	-101,135	1 112,096	1 010,961
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надання кредитів) від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фонду оплати праці, придбання товарів, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв. Збільшення надходжень до спеціального фонду бюджету відбулось за рахунок благодійних внесків. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду 21,000 тис. грн.										
1.1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	2 539,638		2 539,638	2 438,504		2 438,504	-101,134	0,000	-101,134
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія бюджетних коштів відбулась за рахунок фонду оплати праці, придбання товарів, оплати послуг та фактичного споживання енергоносіїв. Кредиторська заборгованість на кінець звітного періоду 21,000 тис. грн.										
1.2	Капітальні видатки (придбання обладнання і предметів довгострокового користування та капітальний ремонт)		450,000	450,000		1 562,096	1 562,096	0,000	1 112,096	1 112,096
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Збільшення надходжень до спеціального фонду бюджету відбулось за рахунок благодійних внесків										
1.3	Погащення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019 р.	37,801			37,800			-0,001	0,000	-0,001
Пояснення причин відхилення касових видатків (надання кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Кредиторську заборгованість, яка виникла на 01.01.2019 погашено в повному обсязі										

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

(тис.грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X		X
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				

2 Надходження

	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	450,000	1 562,096	1 112,096
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				

Збільшення надходжень до спеціального фонду бюджету відбулось за рахунок благодійних внесків в вигляді комплектів методик для роботи з дітьми.

3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

"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
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
1.2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	12		12	12		12	0	0	0
1.3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	1		1	1		1	0	0	0
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	5		5	5		5	0	0	0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,5		1,5	1,5		1,5	0	0	0
1.6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	19,5		19,5	19,5		19,5	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	2138		2 138	2138		2 138	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Заплановані показники виконані в повному обсязі.

3.	ефективності									
3.1	Кількість наданих витягів, рекомендацій щодо навчання та надання допомоги дітям	1654		1 654	1702		1 702	48	0	48
3.2	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	2253		2 253	2253		2 253	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Згідно журналу обліку заяв про комплексну психолого-педагогічну оцінку розвитку дитини надано висновків більше ніж заплановано

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

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економічного використання бюджетних коштів.

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

№ 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)	1 305,669	249,600	1 555,269	2 476,304	1 562,096	4038,400	1 170,635	1 312,496	2 483,131
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										

У 2018 році Харківський інклюзивно-ресурсний центр Харківської міської ради почав функціонувати з червня 2018 року, тому обсяг проведених видатків був здійснений на 6 місяців. У звітному році заклад функціонував цілий рік. Збільшення надходжень до спеціального фонду бюджету відбулось за рахунок благодійних внесків.

в т.ч.										
1.	затрат									
1.1	Кількість закладів	1		1	1		1	0	0	0
1.2	Середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	13		13	12		12	-1	0	-1
1.3	Середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу			0	1		1	1	0	1
1.4	Середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	5		5	5		5	0	0	0
1.5	Середньорічне число штатних одиниць робітників	1,5		1,5	1,5		1,5	0	0	0
1.6	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	19,5		19,5	19,5		19,5	0	0	0
2.	продукту									
	Середньорічна кількість дітей	1320		1 320	2138		2 138	818	0	818
3.	ефективності									
3.1	Кількість наданих витягів, рекомендацій щодо навчання та надання допомоги дітям	1320		1 320	1702		1 702	382	0	382
3.2	Кількість проведених методичних заходів з батьками та педагогічними працівниками	2023		2 023	2253		2 253	230	0	230

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Проаналізувати динаміку результативних показників в повному обсязі немає можливості тому, що період аналізу різний, у 2018 році заклад функціонував 6 місяців, а у 2019 - 12 місяців

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм" :

№ 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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	видатки бюджету розвитку всього:	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 планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних						

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"

Контрольні заходи у 2019 році не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторської заборгованості на початок року не було, на кінець року склала 12,131 тис. грн. Ця заборгованість виникла за перешлату періодичних видань. Кредиторська заборгованість на кінець року за спожите теплопостачання склала 21,000 тис. грн.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

ефективності бюджетної програми

Управління бюджетними коштами здійснювалось в межах встановлених бюджетних повноважень із забезпеченням ефективного, раціонального, цільового та економного використання бюджетних коштів.

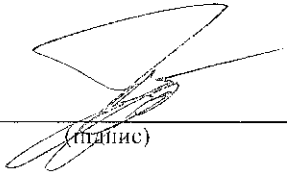
корисності бюджетної програми

Забезпечення рівного доступу осіб з особливими освітніми потребами до якісної та безплатної початкової й середньої освіти

довгострокових наслідків бюджетної програми

Задоволення потреб мешканців міста з особливими освітніми потребами.

Почальник планово-економічного відділу



(підпис)

Т.М. Примак
(ініціали та прізвище)