

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1.	0600000	Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)	(найменування головного розпорядника)
2.	0610000	Департамент освіти і науки облдержадміністрації
	(код)	(найменування відповідального виконавця)
3.	0611032	Надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку
	(КТПКВК МБ)(код)	(найменування бюджетної програми)
		(КФКВК)

4. Мета бюджетної програми: створення умов для надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення		разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом		
1.	Видатки (надані кредити)	168803,40		168803,40	160910,05		-7893,35	0,00	-7893,35
Розбіжність виникла за рахунок вакансій.									
в т. ч.									
	Оплата праці педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку	168 803,400		168 803,400	160 910,045		-7 893,355	-	-7 893,355
Розбіжність виникла за рахунок вакансій.									

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
2.	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року			
	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень			
	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Заверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Оплата праці педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку</i>										
1	<i>запраи</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	14	-	14	14	-	14	0	-	0
	середньорічна кількість класів	194	-	194	192	-	192	-2	-	-2
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	791,75		791,75	769,9		769,9	-21,85		-21,85
	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	400,75	-	400,75	408,35	-	408,35	7,6	-	7,6

	Оплата работ педагогических работников в специальных заведениях загальной среднейной освяты для дитей, які потребуьют корекції фізичного та/або розумового розвитку	-	-	-	160 910,045	160 910,045	160 910,045	160 910,045	160 910,045
1.1	розумового розвитку								
	Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Мініфіна від 17.12.2020 №781 з 2021 року освітня субвенція виділена окремим КТПКВК								
1	<i>затрат</i>								
	кількість закладів обласної комунальної власності	-	-	-	14	14	14	-	14
	середньорічна кількість класів	-	-	-	192	192	192	-	192
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	-	-	-	769,9	769,9	769,9	-	769,9
	середньорічне число ставок педагогічного персоналу	-	-	-	408,35	408,35	408,35	-	408,35
	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	-	-	-	66,5	66,5	66,5	-	66,5
	середньорічне число штатних одиниць викладачів	-	-	-	295,05	295,05	295,05	-	295,05
2	<i>продукту</i>								
	середньорічна кількість учнів	-	-	-	1749	1749	1749	-	1749
3	<i>ефективності</i>								
	середні витрати на І учня	-	-	-	92,001	92,001	92,001	-	92,001
	середні витрати на І ставку/штатну одиницю якості	-	-	-	209,001	209,001	209,001	-	209,001
4	кількість учнів, які приходяться на І педагогічного працівника	-	-	-	2	2	2	-	2
Розбіжність виникла у зв'язку з тим, що відповідно до наказу Мініфіна від 17.12.2020 №781 з 2021 року освітня субвенція виділена окремим КТПКВК									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:							
	Бюджет розвитку за джерелами		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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>								
	Відатки бюджету розвитку						x	x
2.	всього:		x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>								
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>								
	Всього за інвестиційними проектами							
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>								
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2							
	...							
<i>Інвестиційний проект</i>								
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>								
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 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": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми ___ є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми _забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми корисності бюджетної програм _забезпечено оплату праці педагогічних працівників у спеціальних закладах загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку

довгострокових наслідків бюджетної програми _створення умов для надання загальної середньої освіти спеціальними закладами загальної середньої освіти для дітей, які потребують корекції фізичного та/або розумового розвитку.

В.о. головного бухгалтера
департаменту освіти і науки обласної адміністрації


(підпис)

Олександра КОРОБКО
(ПІБ)