

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	0600000 (код)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)	
2.	0610000 (код)	Департамент освіти і науки облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)	Надання загальної середньої освіти навчально-реабілітаційними центрами для дітей з особливими освітніми потребами,
3.	0611035 (КТПКВК МБ)(код)	0922 (КФКВК)	зумовленими складними порушеннями розвитку (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: створення умов для надання загальної середньої освіти для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	14604,30		14604,30	12583,48		-2020,82	0,00	-2020,82
Розбіжність виникла за рахунок вакансій.									
	в т. ч.								
	Оплата праці педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	14 604,300		14 604,300	12 583,477		-2 020,823	-	-2 020,823
Розбіжність виникла за рахунок вакансій.									

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

	середньорічна чисельність вихованців	92	-	92	84	-	84	-8	-	-8
Розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням наповненості груп вихованцями.										
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	158,742		158,742	149,803		149,803	-8,939		-8,939
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	227,304	-	227,304	226,322	-	226,322	-0,982	-	-0,982
Розбіжності виникли у зв'язку зі здійсненням вилатків за фактичною потребою										
4	<i>якості</i>									
	кількість дітей, які приходяться на 1 педагогічного працівника	2	-	2	3	-	3	1	-	1
Забезпечено оплату праці педагогічним працівникам у навчально-реабілітаційних центрах.										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	-	-	-	12 583,477		12 583,477	12 583,477		12 583,477
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										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	-	-	-	12 583,477		12 583,477	12 583,477		12 583,477
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, у тому числі:	-	-	-	2	-	2	2	-	2
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	-	-	-	55,6	-	55,6	55,6	-	55,6
	педагогічного персоналу				27,4	-	27,4	27,4	-	27,4

	адміністративному, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	-	-	-	28,2	-	28,2	-	28,2	-	28,2
2	<i>продукту</i> середньорічна чисельність вихованців	-	-	-	84	-	84	-	84	-	84
3	<i>ефективності</i> середні витрати на 1 учня середні витрати на 1 ставку/плату однуницю	-	-	-	149,803	-	149,803	-	149,803	-	149,803
4	<i>якості</i> кількість дітей, які приходяться на 1 педагогічного працівника	-	-	-	3	-	3	-	3	-	3
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	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	х	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	х				х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків					
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					
...					
Інвестиційний проект					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
...					
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X			X	X

5.6 "Наввність 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 користності бюджетної програм _забезпечено оплату праці педагогічним працівникам у навчально-реабілітаційних центрах.

довгострокових наслідків бюджетної програми _створення умов для надання загальної середньої освіти для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку

В.о. головного бухгалтера
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Олександра КОРОБКО
(ПІБ)