

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

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

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":

№ 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)	13 618,320	0,000	13 618,320	9 217,312	0,000	9 217,312	-4 401,008	0,000	-4 401,008
Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" з 01.09.2022 року та скороченням штатних працівників через військову агресію російської федерації на території області, та у зв'язку з припиненням контракту працівників за пенсійним віком										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	13 618,320		13 618,320	9 217,312		9 217,312	-4 401,008	0,000	-4 401,008
Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" з 01.09.2022 року та скороченням штатних працівників через військову агресію російської федерації на території області, та у зв'язку з припиненням контракту працівників за пенсійним віком										

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0,000
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				
3.	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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено 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 навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку</i>										
1.	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	2		2	2		2	0		0
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	64,25		64,25	44,70		44,70	-19,55		-19,55
	педагогічного персоналу	30,75		30,75	23,90		23,90	-6,85		-6,85
	адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	33,50		33,50	20,80		20,80	-12,70		-12,70
Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" та скороченням штатних працівників через військову агресію російської федерації на території області, та у зв'язку з припиненням контракту працівників за пенсійним віком										
2.	<i>продукту</i>									
	середньорічна чисельність учнів	92		92	48		48	-44		-44

Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" через військову агресію російської федерації на території області та зменшенням контингенту										
3.	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	148,025		148,025	192,027		192,027	44,002		44,002
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	211,958		211,958	206,204		206,204	-5,754		-5,754
Розбіжності виникли у зв'язку зі зменшенням контингенту та здійсненням видатків для виплати необхідних розрахунків з працівниками при звільненні відповідно до чинного законодавства										
4.	<i>якості</i>									
	кількість дітей, які приходяться на 1 педагогічного працівника	2		2	2		2	0		0
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 (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	12 583,478	0,000	12 583,478	9 217,312	0,000	9 217,312	-3 366,166	0,000	-3 366,166
Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" та скороченням штатних працівників через військову агресію російської федерації на території області, та у зв'язку з припиненням контракту працівників за пенсійним віком										
	в т.ч.									
	Оплата праці педагогічних працівників у навчально-реабілітаційних центрах для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку	12 583,478		12 583,478	9 217,312		9 217,312	-3 366,166		-3 366,166
Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" та скороченням штатних працівників через військову агресію російської федерації на території області, та у зв'язку з припиненням контракту працівників за пенсійним віком										
1	<i>затрат</i>									
	кількість закладів обласної комунальної власності	2		2	2		2	0		0
	середньорічне число ставок/штатних одиниць, а саме:	55,60		55,60	45		44,70	-10,90		-10,90
	педагогічного персоналу	27,40		27,40	24		23,90	-3,50		-3,50
	адмінперсоналу, за умовами праці віднесених до педагогічного персоналу	28,20		28,20	21		20,80	-7,40		-7,40

2	<i>продукту</i>									
	середньорічна чисельність учнів	84		84	48		48	-36		-36
3	<i>ефективності</i>									
	середні витрати на 1 учня	149,803		149,803	192,027		192,027	42,224		42,224
	середні витрати на 1 ставку/штатну одиницю	226,322		226,322	206,204		206,204	-20,118		-20,118
4	<i>якості</i>									
	кількість дітей, які приходяться на 1 педагогічного працівника	3		3	2		2	-1		-1
Розбіжності виникли у зв'язку з тимчасовим призупиненням навчальної діяльності Маріупольського навчально-реабілітаційного центру "Сонечко" та скороченням штатних працівників через військову агресію російської федерації на території області, та у зв'язку з припиненням контракту працівників за пенсійним віком										

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 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>							
2.	Видатки бюджету розвитку 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>(програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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:

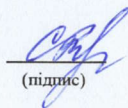
актуальності бюджетної програми __є актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми _забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми

корисності бюджетної програм _Створено умови для надання загальної середньої освіти для дітей з особливими освітніми потребами, зумовленими складними порушеннями розвитку.

довгострокових наслідків бюджетної програми _стимулювання учнів та студентів для отримання стипендій та одноразової грошової допомоги переможцям (призерам) Всеукраїнських учнівських олімпіад та Всеукраїнського конкурсу-захисту науково-дослідницьких робіт учнів-членів Малої академії наук України; забезпечення надання належної загальної середньої освіти та відповідних умов перебування учнів

Головний бухгалтер
департаменту освіти і науки облдержадміністрації


(підпис)

Валентина СТРЕЛЕЦЬ
(ПІБ)