

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	1000000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	1010000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ культури та туризму Ємільчинської селищної ради (найменування відповідального виконавця)
3.	1011080 (КПКВК ДБ(МБ))	0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ 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)	3 017 412,00	62 700,00	3 080 112,00	3 010 366,00	78 555,00	3 088 921,00	-7 046,00	15 855,00	8 809,00
1	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	3 017 412,00	62 700,00	3 080 112,00	3 010 366,00	78 555,00	3 088 921,00	-7 046,00	15 855,00	8 809,00

Економія бюджетних коштів

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ 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:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Надання спеціальної освіти мистецькими школами										
	Затрат									
1	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	21,09	0,00	21,09	21,09	0,00	21,09	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	кількість учнів у музичних школах	129,00	0,00	129,00	129,00	0,00	129,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
6	середні витрати на 1 учня	23 391,00	0,00	23 391,00	23 336,00	0,00	23 336,00	-55,00	0,00	-55,00
Економія бюджетних коштів										
7	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00

естетичного виховання

	Якості									
8	кількість днів відвідування	186,00	0,00	186,00	186,00	0,00	186,00	0,00	0,00	0,00

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)	2 835 153,00	25 736,00	2 860 889,00	3 010 366,00	78 555,00	3 088 921,00	106,18	305,23	107,97
1	<i>Надання спеціальної освіти мистецькими школами</i>	2 835 153,00	25 736,00	2 860 889,00	3 010 366,00	78 555,00	3 088 921,00	106,18	305,23	107,97
	Затрат									
1	кількість установ - усього	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	середнє середньорічне число ставок/штатних одиниць - усього	21,09	0,00	21,09	21,09	0,00	21,09	100,00	0,00	100,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	19,00	0,00	19,00	19,00	0,00	19,00	100,00	0,00	100,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
5	кількість учнів у музичних школах	129,00	0,00	129,00	129,00	0,00	129,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
6	середні витрати на 1 учня	21 977,00	0,00	21 977,00	23 336,00	0,00	23 336,00	106,18	0,00	106,18
7	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	100,00	0,00	100,00
	Якості									
8	кількість днів відвідування	169,00	0,00	169,00	186,00	0,00	186,00	110,06	0,00	110,06

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 майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Находження всього:	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Находження 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:

відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

кредиторська заборгованість станом на початок року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

у зв'язку із ростом інтересу до навчання дітей різним видам мистецтва, програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

– програма забезпечує виявлення та підтримку обдарованих дітей

довгострокових наслідків бюджетної програми

завдяки постійному наданню навчальних послуг програма має довгостроковий термін дії.

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1000000	Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
1010000	Відділ культури та туризму Смільчинської селищної ради	
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
1011080	0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання спеціальної освіти мистецькими школами

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
Надання спеціальної освіти мистецькими школами														
	Ефективності													
1	середні витрати на 1 учня	грн.	24 178,00	0,00	21 977,00	0,00	0,91	0,00	23 391,00	0,00	23 336,00	0,00	1,00	0,00
2	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в школах естетичного виховання	грн.	7,00	0,00	7,00	0,00	1,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	1,00	0,00
	Якості													
3	кількість днів відвідування	днів	186,00	0,00	169,00	0,00	0,91	0,00	186,00	0,00	186,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 99,88$$

99,88

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

