

за 2024 рік

- | | | |
|----|----------------|---|
| 1. | 0600000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) |
| 2. | 0610000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0611031 | 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

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)	116 136 900,00	0,00	116 136 900,00	116 136 900,00	0,00	116 136 900,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти</i>	116 136 900,00	0,00	116 136 900,00	116 136 900,00	0,00	116 136 900,00	0,00	0,00	0,00

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

тривень

№ 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
забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти										
	Затрат									
1	кількість закладів	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість класів	241,00	0,00	241,00	234,00	0,00	234,00	-7,00	0,00	-7,00
Відхилення пов'язано зі зменшенням кількості датей, що відвідують загальноосвітні навчальні заклади										
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	452,15	0,00	452,15	437,80	0,00	437,80	-14,35	0,00	-14,35
Відхилення між плановими та фактичними показниками пов'язане зі зменшенням класів										
4	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	138,33	0,00	138,33	113,72	0,00	113,72	-24,61	0,00	-24,61
Відхилення між плановими та фактичними показниками пов'язане зі зменшенням класів										

5	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	590,48	0,00	590,48	551,52	0,00	551,52	-38,96	0,00	-38,96
Відхилення між плановими та фактичними показниками пов'язане зі зменшенням класів										
	Продукту									
6	кількість дітей, що відвідують заклади	4 866,00	0,00	4 866,00	4 687,00	0,00	4 687,00	-179,00	0,00	-179,00
Відхилення пов'язане зі зменшенням кількості дітей внаслідок воєнного стану та їх переміщенням.										
	Ефективності									
7	витрати на 1 дитину	23 867,02	0,00	23 867,02	24 778,52	0,00	24 778,52	911,50	0,00	911,50
Відхилення пов'язане зі зменшенням кількості дітей										
8	діто-дні відвідування	729 900,00	0,00	729 900,00	693 676,00	0,00	693 676,00	-36 224,00	0,00	-36 224,00
Відхилення пов'язане зі зменшенням кількості дітей										
	Якості									
9	кількість днів відвідування	150,00	0,00	150,00	148,00	0,00	148,00	-2,00	0,00	-2,00
Розбіжність між показниками пов'язана з відвідуванням дітей загальноосвітніх навчальних закладів під час воєнного стану										

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)	98 615 700,00	0,00	98 615 700,00	116 136 900,00	0,00	116 136 900,00	117,77	0,00	117,77
1	забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти	98 615 700,00	0,00	98 615 700,00	116 136 900,00	0,00	116 136 900,00	117,77	0,00	117,77
Відхилення пов'язане з доплатою за рахунок місцевого бюджету										
	Затрат									
1	кількість закладів	15,00	0,00	15,00	15,00	0,00	15,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість класів	241,00	0,00	241,00	234,00	0,00	234,00	97,10	0,00	97,10
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	452,15	0,00	452,15	437,80	0,00	437,80	96,83	0,00	96,83
4	середньорічне число штатних одиниць адмінперсоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу	138,33	0,00	138,33	113,72	0,00	113,72	82,21	0,00	82,21
5	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	590,48	0,00	590,48	551,52	0,00	551,52	93,40	0,00	93,40
	Продукту									
6	кількість дітей, що відвідують заклади	4 866,00	0,00	4 866,00	4 687,00	0,00	4 687,00	96,32	0,00	96,32
	Ефективності									
7	витрати на 1 дитину	20 266,28	0,00	20 266,28	24 778,52	0,00	24 778,52	122,26	0,00	122,26
8	діто-дні відвідування	729 900,00	0,00	729 900,00	693 676,00	0,00	693 676,00	95,04	0,00	95,04
	Якості									
9	кількість днів відвідування	150,00	0,00	150,00	148,00	0,00	148,00	98,67	0,00	98,67

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

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

 Леся СОХАЦЬКА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

06000000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ))
06100000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ))
0611031	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	(КПКВК ДБ(МБ))

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної освіти

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік					
			Затверджено паспортном бюджетної програми	Виконано загальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний фонд	Індекс співвідношення показників спеціальний фонд	Затверджено паспортном бюджетної програми	Виконано загальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний фонд	Індекс співвідношення показників спеціальний фонд		
забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти												
Ефективності												
1	витрати на 1 дитину	грн.	19 446,99	0,00	20 266,28	0,00	1,04	0,00	24 778,52	0,00	1,04	0,00
2	діто-дні відвідування	днів	760 650,00	0,00	729 900,00	0,00	0,96	0,00	693 676,00	0,00	0,95	0,00
Якості												
3	кількість днів відвідування	днів	150,00	0,00	150,00	0,00	1,00	0,00	148,00	0,00	0,99	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,04 + 0,95) / 2 * 100 = 99,43$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(jk) = (0,99) / 1 * 100 = 98,67$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,04 + 0,96) / 2 * 100 = 100,09 = 99,43 / 100,09 = 0,9934 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	$I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	99,43	+	98,67	+	15,00	=	213,10
-----	--	-------	---	-------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність

Начальник управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради



Тетяна Колибельнік

(підпис)

Головний бухгалтер



Леся СОХАЦЬКА

(підпис)