

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. | 0611151 | 0990 | Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення діяльності інтегративно-ресурсного центру

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)	285 835,00	0,00	285 835,00	283 988,16	0,00	283 988,16	-1 846,84	0,00	-1 846,84
1	<i>забезпечення системного кваліфікованого супроводу дитини з особливими потребами протягом всього навчання</i>	285 835,00	0,00	285 835,00	283 988,16	0,00	283 988,16	-1 846,84	0,00	-1 846,84
Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов'язано з економією коштів по видатках на відрядження										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

ГРИВЕНЬ

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Викорпано	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	102 829,00	102 829,00	0,00
2.1	власні надходження	102 829,00	102 829,00	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
забезпечення системного кваліфікованого супроводу дитини з особливими потребами протягом всього навчання										
	Затрат									
1	середньорічне число ставок (штатних одиниць)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
2	обсяг видатків на ІРЦ	285 835,00	0,00	285 835,00	283 988,16	0,00	283 988,16	-1 846,84	0,00	-1 846,84
Відхилення пов'язано з економією коштів										
	Продукту									
3	кількість дітей, що перебувають на обліку в ІРЦ	526,00	0,00	526,00	526,00	0,00	526,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	витрати на одну дитину в ІРЦ	543,41	0,00	543,41	539,90	0,00	539,90	-3,51	0,00	-3,51
Відхилення пов'язано з економією коштів										

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)	274 760,60	6 267,37	281 027,97	283 988,16	0,00	283 988,16	103,36	0,00	101,05
1	забезпечення системного кваліфікованого супроводу дитини з особливими потребами протягом аського навчання	264 470,60	6 267,37	270 737,97	283 988,16	0,00	283 988,16	107,38	0,00	104,89
	Затрат									
1	середньорічне число ставок (штатних одиниць)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	обсяг видатків на ІРЦ	274 760,60	6 267,37	281 027,97	283 988,16	0,00	283 988,16	103,36	0,00	101,05
	Продукту									
3	кількість дітей, що перебувають на обліку в ІРЦ	402,00	0,00	402,00	526,00	0,00	526,00	130,85	0,00	130,85
	Ефективності									
4	витрати на одну дитину в ІРЦ	683,48	15,59	699,07	539,90	0,00	539,90	78,99	0,00	77,23
2	Погашення кредиторської заборгованості минулого року	10 290,00	0,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	10 290,00	0,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість установ, які мають кредиторську заборгованість	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості	10 290,00	0,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень погашення кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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.	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

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

См
(підпис)

Лєся СОХАЦЬКА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

0600000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(наймає головне розпорядника коштів місцевого бюджету)	
(КПКВК ДЄ(МБ))			
0610000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(наймає відповідального виконавця)	
(КПКВК ДЄ(МБ))			
0611151	0990	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок коштів місцевого бюджету	
(КПКВК ДЄ(МБ))	(КОКВК)	(наймає бюджетної програми)	

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	забезпечення системного кваліфікованого супроводу дитини з особливими потребами протягом всього навчання

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	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
забезпечення системного кваліфікованого супроводу дитини з особливими потребами протягом всього навчання										
Ефективності										
1	витрати на одну дитину в ІРЦ	грн.	886,20	683,48	15,59	0,00	543,41	0,00	559,90	0,99
Погашення кредиторської заборгованості минулого року										
Ефективності										
2	середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості	грн.	10 290,00	10 290,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00
Якості										
3	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (0,99) / 1 * 100 = 99,35$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = 0 / 0 * 100 = 0,00$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,77 + 1,00) / 2 * 100 = 88,56 = 99,35 / 88,56 = 1,1219 = I > 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	99,35	+	0,00	+	25,00	=	124,35
-----	------------------------	-------	---	------	---	-------	---	--------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100

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

Начальник управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради

Тетяна Колибельнік


(підпис)

Головний бухгалтер

Леся СОХАЦЬКА


(підпис)