

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ 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. | 0615031 | 0810 | Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Створення необхідних умов для гармонійного виховання, фізичного розвитку, повноцінного оздоровлення, змістовного відпочинку і дозволяти дітям та молоді, самореалізації, набуття навичок здорового способу життя, підготовки спортсменів для резервного спорту

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)	7 718 522,00	2,00	7 718 524,00	7 587 493,62	7 229,50	7 594 723,12	-131 028,38	7 227,50	-123 800,88
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	7 718 522,00	2,00	7 718 524,00	7 587 493,62	7 229,50	7 594 723,12	-131 028,38	7 227,50	-123 800,88

Відхилення пов'язано з економією коштів по заробітній платі та енергоносіях та власними надходженнями по спеціальному фонду

5.2 Виконання бюджетної програми за джерслами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	8 045,77	11 378,50	3 332,73
1.1	власних надходжень	8 045,77	11 378,50	3 332,73
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	11 300,00	11 300,00
2.1	власні надходження	0,00	11 300,00	11 300,00
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	15 449,00	15 449,00
3.1	власних надходжень	0,00	15 449,00	15 449,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

[illegible]

4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету у розрізі їх видів	367,00	0,00	367,00	484,00	0,00	484,00	117,00	0,00	117,00
Розбіжність між показниками пов'язана з більшим залученням дітей.										
5	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	280,00	0,00	280,00	343,00	0,00	343,00	63,00	0,00	63,00
Відхилення виникло за рахунок збільшення дітей, які брали участь у змаганнях										
	Ефективності									
6	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ), в розрахунку на одного учня	21 031,40	0,00	21 031,40	15 676,64	14,94	15 691,58	-5 354,76	14,94	-5 339,82
Розбіжність пов'язана з економією коштів по заробітній платі та енергоносіях та за рахунок власних надходжень по спеціальному фонду.										
7	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, з розрахунку на одного працівника	174 429,88	0,04	174 429,92	194 951,02	185,75	195 136,77	20 521,14	185,71	20 706,85
Розбіжність пов'язана з економією коштів по заробітній платі та енергоносіях										

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)	7 377 245,16	1 519 572,60	8 896 817,76	7 587 493,62	7 229,50	7 594 723,12	102,85	0,48	85,36
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами	7 377 245,16	1 519 572,60	8 896 817,76	7 587 493,62	7 229,50	7 594 723,12	102,85	0,48	85,36
	Затрат									
1	кількість комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
2	кількість штатних працівників комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів	47,00	0,00	47,00	38,92	0,00	38,92	82,81	0,00	82,81
3	обсяг витрат на утримання комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл в розрізі їх видів, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету	7 377 245,16	1 519 572,60	8 896 817,76	7 587 493,62	2,00	7 587 495,62	102,85	0,00	85,28
	Продукту									
4	середньорічна кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету у розрізі їх видів	429,00	0,00	429,00	484,00	0,00	484,00	112,82	0,00	112,82
5	кількість учнів комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету, у розрізі їх видів, що взяли участь у регіональних спортивних змаганнях	350,00	0,00	350,00	343,00	0,00	343,00	98,00	0,00	98,00
	Ефективності									
6	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ), в розрахунку на одного учня	21 077,84	4 341,63	25 419,47	15 676,64	0,00	15 676,64	74,37	0,00	61,67
7	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, з розрахунку на одного працівника	170 572,14	35 134,62	205 706,76	194 951,02	0,04	194 951,06	114,29	0,00	94,77

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
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

 Леся СОХАЦЬКА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

06000000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(КІКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
06100000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(КІКВК ДБ(МБ))	(найменування відокремленого виконавця)
0615031	0810 Утримання та навчально-тренувальна робота комунальних дитячо-юнацьких спортивних шкіл	(КІКВК ДБ(МБ))	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік				Індекс співвідношення показників		
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано				
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
Підготовка спортивного резерву та підвищення рівня фізичної підготовленості дітей дитячо-юнацькими спортивними школами													
Ефективність													
1	середні витрати на навчально-тренувальну роботу у комунальних дитячо-юнацьких спортивних школах, видатки на утримання яких здійснюються з бюджету (ДЮСШ), в розрахунок на одного учня	грн.	21 904,34	5 238,75	21 077,84	4 341,63	0,96	0,83	21 031,40	15 676,64	0,00	0,75	0,00
2	середні витрати на утримання однієї комунальної дитячо-юнацької спортивної школи, з розрахунок на одного працівника	грн.	163 117,40	39 011,98	170 572,14	35 134,62	1,05	0,90	174 429,88	194 951,02	0,04	1,12	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(сф) = (0,75+1,12+1,00) / 3 * 100 = 95,43$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = 0 / 0 * 100 = 0,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,96+0,83+1,05+0,90) / 4 * 100 = 93,43 = 95,43 / 93,43 = 1,0214 = 1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

$$25,00$$

$$95,43$$

$$0,00$$

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

$E =$	$I(ef) + I(як) + I(1) =$	95,43	+	0,00	+	25,00	=	120,43
-------	--------------------------	-------	---	------	---	-------	---	--------

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


(підпис) Тетяна Кодибельнік

Головний бухгалтер


(підпис) Леся СОХАЦЬКА