

за 2024 рік

- #### 4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

ГРИВЕНЬ

Розбіжність між показниками по загальному фонду пов'язана з економією коштів по заробітній платі та енергоносіях, по спеціальному фонду - за рахунок власних находжень.

гРИВЕНЬ

3.	Залишок на кінець року	0,00	58 434,48	58 434,48
3.1	власних надходжень	0,00	58 434,48	58 434,48
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

Надання рівних можливостей дівчатам та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти										
	Затрат									
1	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
2	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	45,25	0,00	45,25	42,11	0,00	42,11	-3,14	0,00	-3,14
Відхилення в показниках пов'язане з наявністю вакантних посад										
3	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	10,50	0,00	10,50	10,50	0,00	10,50	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число штатних одиниць робітників	20,25	0,00	20,25	19,75	0,00	19,75	-0,50	0,00	-0,50
Відхилення в показниках пов'язане з наявністю вакантних посад										
5	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	76,00	0,00	76,00	72,36	0,00	72,36	-3,64	0,00	-3,64
Відхилення в показниках пов'язане з наявністю вакантних посад										

Продукту										
6	кількість дітей, що відвідують заклади	1 454,00	0,00	1 454,00	1 454,00	0,00	1 454,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
7	витрати на одну дитину	8 769,47	2,75	8 772,22	8 595,72	51,11	8 646,83	-173,75	48,36	-125,39
Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов'язано з економією коштів по енергоресурсах та власними надходженнями по спеціальному фонду.										
8	діто-дні відвідування	203 560,00	0,00	203 560,00	200 652,00	0,00	200 652,00	-2 908,00	0,00	-2 908,00
Відхилення виникло внаслідок відвідування дітьми позашкільних закладів під час воєнного стану										
Якості										
9	кількість днів відвідування	140,00	0,00	140,00	138,00	0,00	138,00	-2,00	0,00	-2,00
Відхилення виникло внаслідок відвідування дітьми позашкільних 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)	14 614 255,33	1 150 747,50	15 765 002,83	12 498 173,13	74 315,64	12 572 488,77	85,52	6,46	79,75
1	<i>Надання рівних можливостей дітям та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти</i>	12 364 228,93	42 960,00	12 407 188,93	12 498 173,13	74 315,64	12 572 488,77	101,08	172,99	101,33
Затрат										
1	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
2	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	48,25	0,00	48,25	42,11	0,00	42,11	87,27	0,00	87,27
3	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	11,50	0,00	11,50	10,50	0,00	10,50	91,30	0,00	91,30
4	середньорічне число штатних одиниць робітників	25,25	0,00	25,25	19,75	0,00	19,75	78,22	0,00	78,22
5	всього середньорічне число ставок (штатних одиниць)	85,00	0,00	85,00	72,36	0,00	72,36	85,13	0,00	85,13
Продукту										
6	кількість дітей, що відвідують заклади	1 467,00	0,00	1 467,00	1 454,00	0,00	1 454,00	99,11	0,00	99,11
Ефективності										
7	витрати на одну дитину	9 962,00	784,42	10 746,42	8 595,72	51,11	8 646,83	86,29	6,52	80,46
8	діто-дні відвідування	205 380,00	0,00	205 380,00	200 652,00	0,00	200 652,00	97,70	0,00	97,70
Якості										
9	кількість днів відвідування	140,00	0,00	140,00	138,00	0,00	138,00	98,57	0,00	98,57
2	<i>Забезпечення збереження енергоресурсів</i>	1 169 801,40	0,00	1 169 801,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	1 169 801,40	0,00	1 169 801,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	теплостачання	467 244,98	0,00	467 244,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	водопостачання	14 230,72	0,00	14 230,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	електроенергії	132 722,16	0,00	132 722,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	природного газу	542 349,48	0,00	542 349,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	12 254,06	0,00	12 254,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	опалювальна площа	20 901,00	0,00	20 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	корисна площа приміщень	7 425,80	0,00	7 425,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
9	обсяг затверджених лімітів теплопостачання	219,00	0,00	219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	обсяг затверджених лімітів водопостачання	826,00	0,00	826,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	обсяг затверджених лімітів електроенергії	41 660,00	0,00	41 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	обсяг затверджених лімітів природного газу	39 000,00	0,00	39 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	обсяг споживання енергоресурсів теплопостачання	191,00	0,00	191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	обсяг споживання енергоресурсів водопостачання	746,00	0,00	746,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	обсяг споживання енергоресурсів електроенергії	28 870,00	0,00	28 870,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	обсяг споживання енергоресурсів природного газу	29 769,00	0,00	29 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

17	обсяг споживання енергоресурсів інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	123,67	0,00	123,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
18	середнє споживання теплопостачання	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	середнє споживання водопостачання	0,10	0,00	0,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	середнє споживання електроенергії	3,89	0,00	3,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	середнє споживання природного газу	4,01	0,00	4,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22	середні витрати на інші енергоносії та комунальні послуги	322,63	0,00	322,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
23	річна економія витрачання теплопостачання	87,21	0,00	87,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	річна економія витрачання водопостачання	90,30	0,00	90,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	річна економія витрачання електроенергії	69,30	0,00	69,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	річна економія витрачання природного газу	76,33	0,00	76,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
27	річна економія витрачання інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	1 107 787,50	1 107 787,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	1 107 787,50	1 107 787,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	орттехніка	0,00	529 740,46	529 740,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	меблі	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	інші	0,00	538 047,04	538 047,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
5	кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	кількість придбаного обладнання: ортехніка	0,00	9,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	кількість придбаного обладнання: меблі	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	кількість придбаного обладнання: інші	0,00	11,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Ефективності									
9	середні витрати на придбання ортехніка	0,00	58 860,05	58 860,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	середні витрати на придбання меблі	0,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	середні витрати на придбання інші	0,00	48 913,37	48 913,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Якості									
12	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Погашення кредиторської заборгованості минулого року	1 080 225,00	0,00	1 080 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Затрат									
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	1 080 225,00	0,00	1 080 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
2	кількість установ, які мають кредиторську заборгованість	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Ефективності									
3	середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості	540 112,50	0,00	540 112,50	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:

№ 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

 Леся СОХАЦЬКА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

06000000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
(КПКВК ДБ(МБ))		
06100000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(найменування відповідального виконавця)
(КПКВК ДБ(МБ))		
0611070	0960 Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	(найменування бюджетної програми)
(КПКВК ДБ(МБ))		

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	надання рівних можливостей дітям та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти

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 рівних можливостей дітям та хлопцям в сфері отримання позашкільної освіти															
Ефективності															
1	діти-дні відвідування	днів	205 380,00	0,00	205 380,00	0,00	1,00	0,00	203 560,00	0,00	200 652,00	0,00	0,99	0,00	0,00
Якості															
2	кількість днів відвідування	од.	140,00	0,00	140,00	0,00	1,00	0,00	140,00	0,00	138,00	0,00	0,99	0,00	0,00
Забезпечення збереження енергореурсів															
Ефективності															
3	середнє споживання теплопостачання	Гкал	0,01	0,00	0,01	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє споживання водопостачання	куб.м.	0,11	0,00	0,10	0,00	0,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	середнє споживання електроенергії	кВт.год	5,61	0,00	3,89	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	середнє споживання природного газу	куб.м.	5,25	0,00	4,01	0,00	0,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	середні витрати на інші енергоносії та комунальні послуги	грн.	322,63	0,00	322,63	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості															
8	річна економія витратання теплопостачання	відс.	100,00	0,00	87,21	0,00	0,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

9	річна економія витрачання водопостачання	відс.	100,00	0,00	90,30	0,00	0,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	річна економія витрачання електроенергії	відс.	100,00	0,00	69,30	0,00	0,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	річна економія витрачання природного газу	відс.	100,00	0,00	76,33	0,00	0,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	річна економія витрачання інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	відс.	100,00	-0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Придбання обладнання та предметів довгострокового користування

Ефективності														
13	середні витрати на придбання оргтехніки	грн.	0,00	46 833,33	0,00	58 860,05	0,00	1,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	середні витрати на придбання меблів	грн.	0,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	середні витрати на придбання інші	грн.	0,00	45 650,00	0,00	48 913,37	0,00	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
16	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Погашення кредиторської заборгованості минулого року

Ефективності														
17	середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості	грн.	540 112,50	0,00	540 112,50	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
18	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (0,99) / 1 * 100 = 98,57$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (0,99) / 1 * 100 = 98,57$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00+1,00+0,91+0,69+0,76+1,00+1,26+1,00+1,07+1,00) / 10 * 100 = 96,95 = 98,57 / 96,95 = 1,0168 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 98,57 + 98,57 + 25,00 = 222,14$$

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 Кошбельнік

(підпис)

Головний бухгалтер

Світлана Сохацька

(підпис)