

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.	0611200	0990
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)
		Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами
		(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення умов для забезпечення прав і можливостей осіб з обобливими освітніми потребами для здобуття ними освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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)	376 966,00	0,00	376 966,00	376 867,12	0,00	376 867,12	-98,88	0,00	-98,88
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	376 966,00	0,00	376 966,00	376 867,12	0,00	376 867,12	-98,88	0,00	-98,88
Розбіжність між показниками пов'язана з економією коштів										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ 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 освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами										
	Затрат									
1	кількість закладів освіти, в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	15,00	0,00	15,00	14,00	0,00	14,00	-1,00	0,00	-1,00
розбіжність пов'язана з переміщенням дітей										
	Продукту									
2	кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями	92,00	0,00	92,00	88,00	0,00	88,00	-4,00	0,00	-4,00
розбіжність між плановими та фактичними показниками пов'язана з переміщенням дітей до інших громад та навчальних закладів										

	Ефективності									
3	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	4 097,46	0,00	4 097,46	4 282,58	0,00	4 282,58	185,12	0,00	185,12
розбіжність пов'язана зі зменшенням дітей з особливими потребами										
	Якості									
4	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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)	395 344,00	0,00	395 344,00	376 867,12	0,00	376 867,12	95,33	0,00	95,33
1	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	395 344,00	0,00	395 344,00	376 867,12	0,00	376 867,12	95,33	0,00	95,33
	Затрат									
1	видатки на надання освіти особам з особливими освітніми потребами	395 344,00	0,00	395 344,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів освіти, в яких організовано навчання для осіб з особливими освітніми потребами	0,00	0,00	0,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	кількість дітей з особливими освітніми потребами	64,00	0,00	64,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість осіб з особливими освітніми потребами, охоплених психолого-педагогічними і корекційно-розвитковими заняттями	0,00	0,00	0,00	88,00	0,00	88,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середні витрати на одну дитину з особливими освітніми потребами	6 177,25	0,00	6 177,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	0,00	0,00	0,00	4 282,58	0,00	4 282,58	0,00	0,00	0,00
	Якості									
7	динаміка кількості дітей, порівняно з минулим роком	112,28	0,00	112,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	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
	Залозичення 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

0600000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ))
0610000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ))
0611200	Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами	(КПКВК ДБ(МБ))

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами за рахунок субвенції з державного бюджету

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Надання освіти за рахунок субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам на надання державної підтримки особам з особливими освітніми потребами												
	Ефективності											
1	середні витрати на одну дитину з особливими освітніми потребами	грн.	6 177,25	0,00	6 177,25	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2	середні витрати на одну особу з особливими освітніми потребами	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 097,46	0,00	4 282,58	1,05	
	Якості											
3	динаміка кількості дітей, порівняно з минулим роком	відс.	112,28	0,00	112,28	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4	відсоток осіб з особливими освітніми потребами, які отримали додаткові психолого-педагогічні і корекційно-розвиткові заняття	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	1,00	

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,05) / 1 * 100 = 104,52$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(yk) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$

	104,52
	100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 104,52 / 100,00 = 1,0452 = 1 > 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

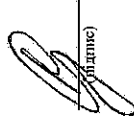
Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

$$E = I(ef) + I(як) + I(1) = 104,52 + 100,00 + 25,00 = 229,52$$

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)