

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1.	1000000	Відділ культури та молодіжної політики Боратинської сільської ради	44060745
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ культури та молодіжної політики Боратинської сільської ради	44060745
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	03525000000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Створення умов для надання освіти мистецькими школами

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			(тис.грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1.1	Видатки (надані кредити):	4 187,85	91,93	4 279,78	4 083,62	82,53	4 166,15	-104,23	-9,40	-113,63	
	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	4 184,85	91,93	4 276,78	4 080,62	82,53	4 163,15	-104,23	-9,40	-113,63	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з воєнним часом, та дією Постанови КМУ 590 не в повному обсязі проведенні видатки на придбання матеріалів та виконання послуг. Внаслідок меншого нарахування до мінімальної заробітної плати дало економію коштів в сумі 22749,53 грн. по КЕКВ 2120 загального фонду та в сумі 9401,09 грн. спеціального фонду.										
1.2	Інформатизація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	(тис.грн)
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X	
	в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X		X	
1.2	інших надходжень	X	0,000	X	
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -		0,000	X	
2.	Надходження	91,954	155,265	63,311	
	в т.ч.				
2.1	власні надходження	91,954			
2.2	надходження позик	0,000	155,265	63,311	
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -		0,000	0,000	
3.	Залишок на кінець року	X	134,973	X	
	в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X		X	
3.2	інших надходжень	X	134,973	X	
			0,000	X	

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	кількість закладів									
	Всього середньорічне число ставок	1	0	1	1	0	1			
	в т.ч. педагогічного персоналу	22,96	0,5	23,46	23	0,5	23,5	0	0	0
	в т.ч. спеціалістів	21,21	0,5	21,71	21,25	0,5	21,75	0,04	0	0,04
	в т.ч. робітників	1,25	0	1,25	1,25	0	1,25	0,04	0	0,04
	продукту	0,5	0	0,5	0,5	0	1,25	0	0	0
	чисельність учнів						0,5	0	0	0
		186	0	186						
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшилася наповнюваність учнів в класі по відділу хореографії				178	0	178	-8	0	-8
	чисельність учнів пільгових категорій	52	0	52	50	0	50			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Учні пільгової категорії випустилися.							-2	0	-2
	ефективності									
	середні витрати на 1-го учня	22,515	0	22,515	22,942	0	22,942	0,427	0	0,427

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
Фактичні результативні показники відповідають обсягам проведених видатків за напрямом, що свідчить про раціональне та ефективне використання бюджетних коштів

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	3 585,53	267,82	3 853,35	4 083,62	82,53	4 166,15	13,89	-69,18	8,12
1.1	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	3 582,53	267,82	3 850,35	4 080,62	82,53	4 163,15	13,90	-69,18	8,12
1.2	Інформатизація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	затрат									
	кількість закладів									
	Всього середньорічне число ставок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	в т.ч. педагогічного персоналу	22,96	0,50	23,46	23,00	0,50	23,50	0,17	0,00	0,17
	в т.ч. спеціалістів	21,21	0,50	21,71	21,25	0,50	21,75	0,19	0,00	0,18
	в т.ч. робітників	1,25	0,00	1,25	1,25	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00
	продукту	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	чисельність учнів									
		186,00	0,00	186,00	178,00	0,00	178,00	-4,30	0,00	-4,30
	чисельність учнів пільгових категорій	52,00	0,00	52,00	50,00	0,00	50,00	-3,85	0,00	-3,85
	ефективності									
	середні витрати на 1-го учня	19,28	0,00	19,28	22,94	0,00	22,94	19,01	0,00	19,01

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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	0,000	0,000	0,000		
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника: -					X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000		
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника: -					X	X
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків: -						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна дотримується, простроченої заборгованості немає

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та відповідає визначенням пріоритетам, сприяє вирішенню важливих завдань у відповідній сфері та забезпечує ефективне використання бюджетних коштів

ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми забезпечено: завдання виконуються у повному обсязі, показники досягнуті, використання коштів є раціональним і відповідає визначеним пріоритетам

корисності бюджетної програми

Бюджетна програма є корисною, оскільки сприяє вирішенню актуальних завдань, задоволенню потреб громади та підвищенню якості надання послуг

довгострокових наслідків бюджетної

Довгострокові наслідки програми полягають у формуванні стійких позитивних тенденцій, які впливатимуть на економічний, соціальний та культурний розвиток у майбутньому

в.о.начальника відділу

(підпис)

(підпис)

Головний бухгалтер

Оксана КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина БАРДА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)