

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 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	0352500000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого 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":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			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
1	Видатки (надані кредити)	4 875,70	236,19	5 111,89	4 774,52	451,94	5 226,47	-101,17	215,75	114,58
1.1	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	4 872,70	236,19	5 108,89	4 771,52	451,94	5 223,47	-101,17	215,75	114,58
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія виникла по КЕКВ 2111,2120 за рахунок довготривалих перебувань працівників закладу на лікарняних, по КЕКВ 2272,2273,2274 за рахунок пільгових умов									
	Видатки по спецфонду збільшилися на суму 215751,44 у зв'язку з збільшенням кількості учнів закладу на платній основі.									
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":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення	
1.	Залишок на початок року	X		0,000	X	
в т.ч.						
1.1	власних надходжень	X		0,000	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: -						
2.	Надходження	451,946		373,240	-78,706	
в т.ч.						
2.1	власні надходження	451,946		373,240	-78,706	
2.2	надходження позик	0,000		0,000	0,000	
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: -						
3.	Залишок на кінець року	X		125,997	X	
в т.ч.						
3.1	власних надходжень	X		125,997	X	

3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності затишку 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	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Всього середньорічне число ставок	22,9	1,19	24,09	24,75	1,47	26,22	1,85	0,28	2,13
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення посадових ставок по загальному фонду виникло у зв'язку з відкриттям філії у с. Рованцях по спецфонду збільшення учнів у підготовчій групі хореографічного відділу на платній основі.									
	в т.ч. педагогічного персоналу	21,15	1,19	22,34	23	1,47	24,47	1,85	0,28	2,13
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшення посадових ставок по загальному фонду виникло у зв'язку з відкриттям філії у с. Рованцях по спецфонду збільшення учнів у підготовчій групі хореографічного відділу на платній основі.									
	в т.ч. спеціалістів	1,25	0	1,25	1,25	0	1,25	0	0	0
	в т.ч. робітників	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
	продукту									
	чисельність учнів	178	40	218	188	56	244	10	16	26
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з набором учнів до підготовчої групи хореографічного відділення закладу на платній основі.									
	чисельність учнів пільгових категорій	50	0	50	43	0	43	-7	0	-7
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відмінені пільги учням закладу									
	ефективності									
	середні витрати на 1-го учня	27,392	5,905	33,296	25,412	8,07	29,63	-1,98	2,165	-3,666
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія видатків на одного учня у зв'язку з наповненістю груп по хореографії та образотворчого мистецтва									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням 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)	4 198,99	180,36	4 379,35	4 774,52	451,94	5 226,47	13,71	150,58	19,34
1.1	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	4 195,99	180,36	4 376,35	4 771,52	451,94	5 223,47	13,72	150,58	19,36
1.2	Інформатизація	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	затрат									
	кількість закладів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Всього середньорічне число ставок	22,90	1,19	24,09	24,75	1,47	26,22	8,08	23,53	8,84
	в т.ч. педагогічного персоналу	21,15	1,19	22,34	23,00	1,47	24,47	8,75	23,53	9,53
	в т.ч. спеціалістів	1,25	0,00	1,25	1,25	0,00	1,25	0,00	0,00	0,00
	в т.ч. робітників	0,50	0,00	0,50	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	чисельність учнів	178,00	40,00	218,00	188,00	56,00	244,00	5,62	40,00	11,93
	чисельність учнів пільгових категорій	50,00	0,00	50,00	43,00	0,00	43,00	-14,00	0,00	-14,00
	ефективності									
	середні витрати на 1-го учня	23,59	4,51	28,10	25,41	8,07	33,48	7,72	78,98	19,16

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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	X		X
	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:									
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X		0,000	0,000	0,000	X		X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:									
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"

фінансових порушень не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна дотримується, простроченої заборгованості немає.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та відповідає визначеним 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

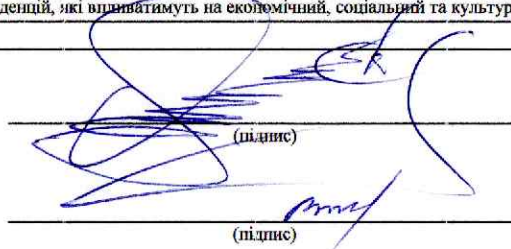
Бюджетна програма є корисною, оскільки сприяє вирішенню актуальних завдань, задоволенню потреб громади та підвищенню якості надання послуг

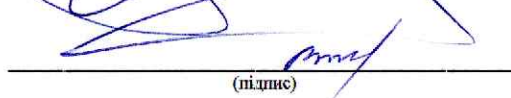
довгострокових наслідків бюджетної

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

в.о.начальника відділу

Головний бухгалтер

 (підпис)

 (підпис)

Оксана КРАВЧУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Валентина БАРДА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)