

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	0600000	Управління освіти, молоді та спорту			43930548
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти, молоді та спорту Збарзької міської ради			43930548
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0611070	1070	0960	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	1955800000
	(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

Залучення та забезпечення надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної 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	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)	5 379,95	0,00	5 379,95	5 255,85	0,00	5 255,85	-124,10	0,00	-124,10
1.1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень закладами позашкільної освіти	5 379,95	0,00	5 379,95	5 255,85	0,00	5 255,85	-124,10	0,00	-124,10
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці, енергоносіїв.										

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

№ 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	0,000		0,000		0,000	
в т.ч							
2.1	власні надходження	0,000		0,000		0,000	
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		0,000		X	

в т.ч			
3.1	власних надходжень	X	0,000
3.2	інших надходжень	X	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -			X

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
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень закладами позашкільної освіти										
затрат										
	Кількість закладів (БДЮТ, СЮТ)	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	36	0	36	36	0	36	0	0	0
	Обсяг витрат на утримання закладів позашкільної освіти	5379,95	0	5379,95	5255,85	0	5255,85	-124,1	0	-124,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці, енергоносіїв.										
	у тому числі педагогічних працівників	29,5	0	29,5	29,5	0	29,5	0	0	0
продукту										
	Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	753	0	753	753	0	753	0	0	0
ефективності										
	Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	0,007	0	0,007	0,007	0	0,007	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці, енергоносіїв та зменшенням витрат на утримання однієї дитини у закладі позашкільної освіти.										
	Витрати на одну штатну одиницю	149,44	0	149,44	146	0	146	-3,44	0	-3,44
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці, енергоносіїв та зменшенням витрат на утримання однієї штатної одиниці.										
якості										
	Відсоток дітей, які охоплені позашкільною освітою до запланованої кількості дітей.	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за даним напрямком, що відображають залучення та забезпечення надання належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти на належному рівні. Всі результативні показники виконані якісно та в повному обсязі.

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
(тис.грн)										
1	Видатки (надані кредити)	4 425,66	0,00	4 425,66	5 255,85	0,00	5 255,85	18,76	0,00	18,76
1.1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень закладами позашкільної освіти	4 425,66	0,00	4 425,66	5 255,85	0,00	5 255,85	18,76	0,00	18,76
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати та вартості енергоносіїв.										
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень закладами позашкільної освіти										
затрат										
	Кількість закладів (БДЮТ, СЮТ)	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Будинок дитячої та юнацької творчості	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Станція юних техніків	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

Всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	35,00	0,00	35,00	36,00	0,00	36,00	2,86	0,00	2,86	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення кількості штатних одиниць та збільшення дітей, що залучені для надання позашкільної освіти.										
Обсяг витрат на утримання закладів позашкільної освіти	4 425,66	0,00	4 425,66	5 255,85	0,00	5 255,85	18,76	0,00	18,76	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати, вартості енергоносіїв та збільшення обсягу витрат на утримання закладів позашкільної освіти.										
у тому числі педагогічних працівників	29,50	0,00	29,50	29,50	0,00	29,50	0,00	0,00	0,00	
продукту										
Середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	651,00	0,00	651,00	753,00	0,00	753,00	15,67	0,00	15,67	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення кількості дітей залучених для отримання позашкільної освіти.										
ефективності										
Витрати на 1 дитину, яка отримує позашкільну освіту	0,01	0,00	0,01	0,01	0,00	0,01	0,00	0,00	0,00	
Витрати на одну штатну одиницю	126,45	0,00	126,45	146,00	0,00	146,00	15,46	0,00	15,46	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати, вартості енергоносіїв та збільшення обсягу витрат на утримання однієї штатної одиниці.										
якості										
у тому числі педагогічних працівників	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Відсоток дітей, які охоплені позашкільною освітою до запланованої кількості дітей.	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

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":

Проведено у 4 кварталі ревізії фінансово-господарської діяльності управління. За результатами ревізії усунуено встановлені правопорушення в суму 2015,04 грн.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Працівники дотримуються фінансової дисципліни.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є актуальною для реалізації на середньостроковий період.

ефективності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є ефективною та має високий рівень ефективності.

корисності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є корисною та раціональною. Також має всі передумови для реалізації на високому рівні.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана бюджетна програма перспективна для реалізації на довгостроковий період.

Начальник управління

(підпис)

Володимир ФЛНТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансово-господарського відділу- головний бухгалтер

(підпис)

Оксана БРИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)