

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **0600000** Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0610000** Управління освіти Фонтанської сільської ради Одеського району Одеської області
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0611080** 0960 Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:**

Духовне та естетичне виховання дівчат та хлопців з числа дітей та молоді

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів: гривень

| № 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) | 2 689 155,00 | 250 000,00 | 2 939 155,00 | 2 641 934,36 | 247 274,00 | 2 889 208,36 | -47 220,64 | -2 726,00 | -49 946,64 |
| 1 | надання початкової музичної освіти | 2 689 155,00 | 250 000,00 | 2 939 155,00 | 2 641 934,36 | 247 274,00 | 2 889 208,36 | -47 220,64 | -2 726,00 | -49 946,64 |

Відхилення утворились внаслідок переходу на змішану форму навчання.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду: гривень

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|-------------------------|-------------------------|------------|------------|
| 1. | Залишок на початок року | 250 000,00 | 247 274,00 | -2 726,00 |
| 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 |

Відхилення утворились внаслідок переходу на змішану форму навчання.

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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 початкової музичної освіти | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Кількість відділень (інструменти, художники) | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Кількість класів | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Кількість штатних посад | 13,70 | 0,00 | 13,70 | 13,70 | 0,00 | 13,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | у т. ч. педагогічного персоналу | 11,45 | 0,00 | 11,45 | 11,45 | 0,00 | 11,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | адміністративного персоналу | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | робітників | 1,25 | 0,00 | 1,25 | 1,25 | 0,00 | 1,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | Видатки на утримання закладу позашкільної освіти | 2 689 155,00 | 250 000,00 | 2 939 155,00 | 2 641 934,36 | 247 274,00 | 2 889 208,36 | -47 220,64 | -2 726,00 | -49 946,64 |

Відхилення утворились внаслідок переходу ЗЗСО на дистанційну форму навчання.

| | | | | | | | | | | |
|----|--|------|------|------|--------|-----------|-----------|------|------|------|
| 25 | Середні витрати на 1 предмет довгостр. використання | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 26 | Кількість днів відвідування | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 170,00 | 0,00 | 170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | % плати за навчання в мистецькій школі | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | Навантаження на 1 пед. посаду всього (жінки/чоловіки) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 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 |
|-------|---|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
| | | | | | | | 8 = 3 - 7 |
| 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:

Не було контрольних заходів перевірки.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Порушень не виявлено.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма актуальна, тому що створює умови для забезпечення прав громадян на здобуття позашкільної освіти. ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма корисна бо забезпечує духовне та естетичне виховання дівчат та хлопців з числа дітей та молоді.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма потрібна через те, що духовне та естетичне виховання молоді має важливе значення.

Головний бухгалтер

Надія ГІБАЛО

(підпис)

| | | | | | | | | | | |
|--|--|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|---------|------|---------|
| 9 | у т. ч. за рахунок спец. фонду | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 10 | Кількість учнів всього | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | у т. ч. звільнені від сплати за навчання | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Кількість предметів довгострок. використання (комп'ютерна техніка та музична апаратура) | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 13 | Кількість діто-днів | 24 820,00 | 0,00 | 24 820,00 | 24 820,00 | 0,00 | 24 820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | Кількість учнів на одну педагогічну посаду | 12,50 | 0,00 | 12,50 | 12,50 | 0,00 | 12,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | Середня кількість учнів в одному класі всього | 18,25 | 0,00 | 18,25 | 18,25 | 0,00 | 18,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Середні витрати на 1 учня | 18 418,86 | 0,00 | 18 418,86 | 18 095,86 | 0,00 | 18 095,86 | -323,00 | 0,00 | -323,00 |
| Відхилення утворились внаслідок переходу ЗЗСО на дистанційну форму навчання. | | | | | | | | | | |
| 17 | Середні витрати на 1 предмет довгостр. використання | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 50 000,00 | 50 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 18 | Кількість днів відвідування | 170,00 | 0,00 | 170,00 | 170,00 | 0,00 | 170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | % плати за навчання в мистецькій школі | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Навантаження на 1 пед. посаду всього (жінки/чоловіки) | 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) | 2 577 508,35 | 2 200,00 | 2 579 708,35 | 2 641 934,36 | 247 274,00 | 2 889 208,36 | 102,50 | 11 239,73 | 112,00 |
| 1 | <i>надання початкової музичної освіти</i> | 2 577 508,35 | 2 200,00 | 2 579 708,35 | 2 641 934,36 | 247 274,00 | 2 889 208,36 | 102,50 | 11 239,73 | 112,00 |
| 1 | | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | | 12,50 | 0,00 | 12,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | | 18,25 | 0,00 | 18,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | | 17 654,00 | 0,00 | 17 654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | | 170,00 | 0,00 | 170,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 9 | Кількість установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 10 | Кількість відділень (інструменти, художники) | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 11 | Кількість класів | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 12 | Кількість штатних посад | 13,70 | 0,00 | 13,70 | 13,70 | 0,00 | 13,70 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 13 | у т. ч. педагогічного персоналу | 11,68 | 0,00 | 11,68 | 11,45 | 0,00 | 11,45 | 98,03 | 0,00 | 98,03 |
| 14 | адміністративного персоналу | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 15 | робітників | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,25 | 0,00 | 1,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | Видатки на утримання закладу позашкільної освіти | 1,25 | 0,00 | 1,25 | 2 641 934,36 | 247 274,00 | 2 889 208,36 | 211 354 748,80 | 0,00 | 231 136 668,80 |
| 17 | у т. ч. за рахунок спец. фонду | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 18 | Кількість учнів всього | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | у т. ч. звільнені від сплати за навчання | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 146,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | Кількість предметів довгострок. використання (комп'ютерна техніка та музична апаратура) | 2 577 508,00 | 2 200,00 | 2 579 708,00 | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 0,23 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 21 | Кількість діто-днів | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 820,00 | 0,00 | 24 820,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Кількість учнів на одну педагогічну посаду | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12,50 | 0,00 | 12,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Середня кількість учнів в одному класі всього | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18,25 | 0,00 | 18,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | Середні витрати на 1 учня | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 095,86 | 0,00 | 18 095,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |