

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

1. 1080 Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради
(КТГПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1010000 Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради
(КТГПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1011080 0960 Надання спеціальної освіти мистецькими школами
КТГПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Духовне та естетичне виховання дітей та молоді.

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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Видатки (надані кредити)	56,468.318	7,120.386	63,588.704	56,424.926	7,404.554	63,829.481	-43.392	284.168	240
	в т. ч.									
1.1.	Надання спеціальної освіти мистецькими школами	56,468.318	7,120.386	63,588.704	56,424.926	7,404.554	63,829.481	-43.392	284.168	240
1.1.1.	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу	56,468.318	5,504.776	61,973.094	56,424.926	5,917.396	62,342.323	-43.392	412.620	369
1.1.2.	Здійснення заходів/реалізація проектів з енергозбереження.		50.430	50.430		50.430	50.430			
1.1.3.	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		1,565.180	1,565.180		1,436.728	1,436.728		-128.452	-128

1
1.777
.777
1.229
1.452

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

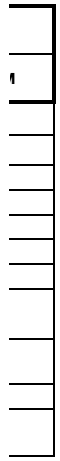
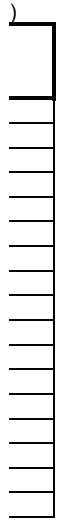
(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	X	1,106.434	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X	1,106.434	X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	7,958.448	7,404.554	-553.894
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження	6,559.448	6,032.554	-526.894
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	1,399.000	1,372.000	-27.000
3	Залишок на кінець року		733.363	733.363
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень		733.363	733.363
3.2.	інших надходжень			

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

(грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу									
затрат										
1	Кількість установ всього, од.	10.00		10.00	10.00		10.00			
2	музичних шкіл, од.	6.00		6.00	6.00		6.00			
3	художніх шкіл, од.	1.00		1.00	1.00		1.00			
4	шкіл мистецтва, од.	3.00		3.00	3.00		3.00			
5	середнє число окладів (ставок) - усього, од.	478.11	30.00	508.11	478.11	30.00	508.11			
6	середнє число окладів (ставок) керівних працівників, од.	31.00		31.00	31.00		31.00			
7	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу, од.	361.36	30.00	391.36	361.36	30.00	391.36			
8	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, од.	18.00		18.00	18.00		18.00			
9	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу, од.	67.75		67.75	67.75		67.75			



10	Кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо), од.	49.00		49.00	49.00		49.00			
11	Кількість класів, од.	275.00		275.00	275.00		275.00			
12	Обсяг видатків на отримання освіти у мистецьких школах - всього, грн.	56,468,318	7,120,386	63,588,704	56,424,926	7,404,554	63,829,481	-43,392	284,168	240
13	У тому числі плата за навчання у мистецьких школах, грн.		5,504,776	5,504,776		5,917,396	5,917,396		412,620	412
продукту										
1	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, - всього, осіб	2,450		2,450	2,450		2,450			
2	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, осіб	481.00		481.00	481.00		481.00			
ефективності										
1	кількість учнів на одного працівника (ставку), осіб	6.00		6.00	6.00		6.00			
2	кількість діто-днів, од.	529,200.00		529,200.00	529,200.00		529,200.00			
3	у тому числі за рахунок плати за навчання у мистецьких школах, грн.		2,247	2,247		2,247	2,247			
4	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецьких школах, грн.	23,048	2,976	26,024	23,031	3,032	26,063	-17	56	
якості										
1	кількість днів відвідування учнями шкіл, днів	216.00		216.00	216.00		216.00			
2	відсоток обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах, відс.		13	13		13	13			-1
2 Здійснення заходів/реалізація проектів з енергозбереження.										
затрат										
1	обсяг видатків, тис.грн.		50,430.00	50,430.00		50,430.00	50,430.00			
продукту										
1	Кількість заходів, які планується виконати, од.		5.00	5.00		5.00	5.00			
ефективності										
1	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження, тис.грн.		10,086.00	10,086.00		10,086.00	10,086.00			
якості										
1	Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв внаслідок реалізації заходів з енергозбереження, тис.грн.		504.00	504.00		504.00	504.00			
3 Придбання обладнання та предметів довгострокового користування										
затрат										
1	Обсяг видатків, тис.грн.		1,565,180.00	1,565,180.00		1,436,728.00	1,436,728.00		-128,452.00	-128,45
продукту										
1	Кількість одиниць придбаного обладнання, од.		13.00	13.00		4.00	4.00		-9.00	-

ефективності										
1	Середні видатки на придбання одиниці обладнання, тис.грн.		120,398.50	120,398.50		359,182.00	359,182.00		238,783.50	238,78

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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)	50,205.954	5,248.566	55,454.520	56,424.926	7,404.554	63,829.481	12.387	41.078	15.
	<i>Забезпечення надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу</i>	<i>50,153.837</i>	<i>5,088.459</i>	<i>55,242.296</i>	<i>56,424.926</i>	<i>5,917.396</i>	<i>62,342.323</i>	<i>12.500</i>	<i>16.290</i>	<i>12.</i>
1 Показники затрат										
	середнє число окладів (ставок) - усього, од.	471.61	34.00	505.61	478.11	30.00	508.11	1.38	-11.76	
	середнє число окладів (ставок) керівних працівників, од.	31.00		31.00	31.00		31.00			
	середнє число окладів (ставок) спеціалістів, од.	16.50		16.50	18.00		18.00	9.09		
	Кількість установ всього, од.	10.00		10.00	10.00		10.00			
	середнє число окладів (ставок) педагогічного персоналу, од.	356.86	34.00	390.86	361.36	30.00	391.36	1.26	-11.76	
	художніх шкіл, од.	1.00		1.00	1.00		1.00			
	шкіл мистецтва, од.	3.00		3.00	3.00		3.00			
	середнє число окладів (ставок) обслуговуючого та технічного персоналу, од.	67.25		67.25	67.75		67.75	0.74		
	Кількість відділень (фортепіано, народні інструменти тощо), од.	49.00		49.00	49.00		49.00			
	Кількість класів, од.	275.00		275.00	275.00		275.00			
	музичних шкіл, од.	6.00		6.00	6.00		6.00			
	Обсяг видатків на отримання освіти у мистецьких школах - всього, грн.	50,153,837	5,088,459	55,242,296	56,424,926	7,404,554	63,829,481	13	46	
	У тому числі плата за навчання у мистецьких школах, грн.		5,088,459	5,088,459		5,917,396	5,917,396		16	
2 Показники продукту										
	середня кількість учнів, звільнених від плати за навчання, осіб	479.00		479.00	481.00		481.00	0.4		
	середня кількість учнів, які отримують освіту у мистецьких школах, - всього, осіб	2,450		2,450	2,450		2,450			

3.50

)
1
102

850

0.49

9.09

0.13

0.74

16

16

0.4

3 Показники ефективності									
у тому числі за рахунок плати за навчання у мистецьких школах, грн.			2,077	2,077		2,247	2,247		8
витрати на навчання одного учня, який отримує освіту в мистецьких школах, грн.	20,471	2,077	22,548	23,031	3,032	26,063	13	46	
кількість діто-днів, од.	529,200.00		529,200.00	529,200.00		529,200.00			
кількість учнів на одного працівника (ставку), осіб	5.00		5.00	6.00		6.00	20.0		
4 Показники якості									
Відсоток обсягу плати за навчання у мистецьких школах в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах, відс.			9	9		13	13		36
динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту у мистецьких школах в плановому періоді відповідно до фактичного показника попереднього періоду, відс.	4		4				-100		
кількість днів відвідування учнями шкіл, днів	216.00		216.00	216.00		216.00			
Здійснення заходів/реалізація проектів з енергозбереження.	52.117	24.900	77.017		50.430	50.430	-100.000	102.530	-34.
1 Показники затрат									
обсяг видатків, грн.	52,117.00	24,900.00	77,017.00		50,430.00	50,430.00	-100.0	102.5	-
2 Показники продукту									
Кількість заходів, які планується виконати, од.	4.00	4.00	8.00		5.00	5.00	-100.0	25.0	-
3 Показники ефективності									
середні витрати на проведення одного заходу з енергосбереження, грн.	13,029.25	6,225.00	19,254.25		10,086.00	10,086.00	-100.0	62.0	-
4 Показники якості									
Обсяг річної економії бюджетних коштів на оплату комунальних послуг та енергоносіїв внаслідок реалізації заходів з енергозбереження, грн.	5,211.70	2,490.00	7,701.70		504.00	504.00	-100.0	-79.8	-
в попередньому році виконано всі необхідні заходи									
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування		135.207	135.207		1,436.728	1,436.728		962.610	962.
1 Показники затрат									
Обсяг видатків, грн.		131,967.00	131,967.00		1,436,728.00	1,436,728.00		988.7	9
2 Показники продукту									
Кількість одиниць придбаного обладнання, од.		8.00	8.00		4.00	4.00		-50.0	-
3 Показники ефективності									

8
16
20.0
36
-100
520
34.5
37.5
47.6
93.5
610
88.7
50.0

	Середні видатки на придбання одиниці обладнання, грн.		16,495.88	16,495.88		359,182.00	359,182.00		2,077.4	2,0
4	Показники якості									
	Економія коштів на рік, що виникла за результатами впровадження в експлуатацію придбаного обладнання, грн.		13,196.70	13,196.70					-100.0	-1

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 і майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетні програми виконано в повному обсязі;

ефективності бюджетної програми

за підсумками 2020 року основна мта та завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі;

корисності бюджетної програм

спрямування на духовне та естетичне виховання дітей та молоді;

довгострокових наслідків бюджетної програми

надання початкової музичної, хореографічної освіти, з образотворчого мистецтва та художнього промислу;

Керівник

_____ (підпис)

Юрій ЛЮБАРОВ

Головний бухгалтер

Наталія СТРАШЕНКО

(підпис)

