

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	1000000	Відділ РКІТ			41187184
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	1010000	Відділ розвитку культури і туризму виконавчого комітету Баштанської міської ради Миколаївської області			41187184
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	1011080	1080	0960	Надання спеціалізованої освіти мистецькими школами	1450200000
	(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)

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	витрати на навчання одного учня, який отримує освіту у школах естетичного виховання дітей	27542.38	21282.81	0.77	25959.46	25235.69	0.97
	кількість учнів на одну педагогічну ставку	5.00	7.00	1.40	6.00	6.00	1.00
- показники якості							
	відсоток обсягу плати за навчання у школах естетичного виховання в загальному обсязі видатків на отримання освіти у зазначених школах	0.00	0.00	0.00	5.00	5.00	1.00
	динаміка збільшення кількості учнів, які отримують освіту в плановому періоді по відношенню до фактичного показника попереднього періоду	82.00	95.00	1.16	100.00	100.00	1.00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{\Pi_{i \text{ план}}}{\Pi_{i \text{ факт}}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф) \text{ звіт}} = \sum \frac{\Pi_{(ефф)і \text{ факт}}}{\Pi_{(ефф)і \text{ план}}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф).звіт} = ((25235,69/25959,46)+(6/6)) / 2 * 100 = 98,61$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{\Pi_{(як)і \text{ факт}}}{\Pi_{(як)і \text{ план}}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як).звіт} = ((5/5)+(100/100)) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(рез) \text{ порівняння}} = \sum \frac{\Pi_{(рез)і \text{ факт}}}{\Pi_{(рез)і \text{ план}}} \div Z_{(рез)} * 100$$

$$I_{(ефф.баз)} = \sum \frac{\text{фактична кількість}}{\text{план}} \div Z_{(еффбаз)} * 100$$

$$I_{(ефф.)баз} = ((21282,81/27542,38)+(7/5)) / 2 * 100 = 108,64$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф.)звіт}}{I_{(еф.)баз}}$$

$$I_1 = 98,61 / 108,64 = 0,91$$

Оскільки $I_1 = 0,91$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 98,61 + 100 + 15 = 213.61 - \text{Середня ефективність}$$

Результативні показники бюджетної програми виконанні в повному обсязі, про що свідчить планова та фактична кількість учнів дитячої музичної школи

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

В 2023 році виконання бюджетної програми забезпечено в повному обсязі. Бюджетні кошти використанні в повному обсязі на оплату комунальних послуг, на матеріальне забезпечення та економну виплату заробітної плати для задоволення потреб особистості в отриманні якісної музичної освіти. Результативні показники приведені до необхідного рівня функціонування дитячої музичної школи та здійснення поставлених завдань - забезпечення надання початкової музичної освіти.

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Начальник відділу РКІТ

(підпис)

Ірина БОТЕЗАТ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)