

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- |    |                |  |
|----|----------------|--|
| 1. | 0600000        | Управління освіти і науки Звягельської міської ради  |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)   |
| 2. | 0610000        | Управління освіти і науки Звягельської міської ради  |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця)   |
| 3. | 0611031        | Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції |
|    | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФВК)<br>(найменування бюджетної програми)  |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції

### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

Бюджетна програма за напрямками 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	141 931 800,00	0,00	141 931 800,00	141 931 800,00	0,00	141 931 800,00	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції</i>	141 931 800,00	0,00	141 931 800,00	141 931 800,00	0,00	141 931 800,00	0,00	0,00	0,00

Розбіжностей між касовими видатками та обсягами видатків затвердженими у паспорті бюджетної програми немає.

Розбіжностей між касовими видатками та обсягами видатків затвердженими у паспорті бюджетної програми немає.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:				гривень
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
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

### 5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції										
	<b>Затрат</b>									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	1 008,92	0,00	1 008,92	1 008,92	0,00	1 008,92	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
2	кількість закладів	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
3	кількість класів	292,00	0,00	292,00	292,00	0,00	292,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	696,67	0,00	696,67	696,67	0,00	696,67	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
	<b>Продукту</b>									
5	середньорічна кількість учнів	7 091,00	0,00	7 091,00	7 091,00	0,00	7 091,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
6	з них: хлопчиків	3 579,00	0,00	3 579,00	3 579,00	0,00	3 579,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										



7	дівчат	3 512,00	0,00	3 512,00	3 512,00	0,00	3 512,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
<b>Ефективності</b>										
8	середні витрати на 1 учня	20 015,77	0,00	20 015,77	20 015,77	0,00	20 015,77	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
9	середні витрати на 1 хлопчика	20 015,77	0,00	20 015,77	20 015,77	0,00	20 015,77	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
10	середні витрати на 1 дівчинку	20 015,77	0,00	20 015,77	20 015,77	0,00	20 015,77	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
11	кількість педагогічних ставок на один клас	2,40	0,00	2,40	2,40	0,00	2,40	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
12	кількість учнів на 1 педагогічну ставку	10,20	0,00	10,20	10,20	0,00	10,20	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
<b>Якості</b>										
13	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
14	питома вага учнів, які здавали ЗНО в загальній кількості випускників	347,00	0,00	347,00	347,00	0,00	347,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
15	в тому числі: хлопців	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
16	дівчат	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
17	питома вага учнів, які здали ЗНО в загальній кількості випускників	347,00	0,00	347,00	347,00	0,00	347,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
18	в тому числі: хлопців	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
19	дівчат	223,00	0,00	223,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
20	питома вага учнів, які продовжують навчання у закладах освіти після отримання базової середньої освіти	357,00	0,00	357,00	357,00	0,00	357,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										

#### 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
1	Видатки(надані кредити)	120 654 900,00	0,00	120 654 900,00	141 931 800,00	0,00	141 931 800,00	117,63	0,00	117,63
	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	120 654 900,00	0,00	120 654 900,00	141 931 800,00	0,00	141 931 800,00	117,63	0,00	117,63
<b>Затрат</b>										
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	1 010,04	0,00	1 010,04	1 008,92	0,00	1 008,92	99,89	0,00	99,89
2	кількість закладів	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	100,00	0,00	100,00
3	кількість класів	294,00	0,00	294,00	292,00	0,00	292,00	99,32	0,00	99,32
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	697,74	0,00	697,74	696,67	0,00	696,67	99,85	0,00	99,85
<b>Продукту</b>										
5	середньорічна кількість учнів	7 167,00	0,00	7 167,00	7 091,00	0,00	7 091,00	98,94	0,00	98,94
6	з них: хлопчиків	0,00	0,00	0,00	3 579,00	0,00	3 579,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчат	0,00	0,00	0,00	3 512,00	0,00	3 512,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ефективності</b>										
8	середні витрати на 1 учня	16 834,80	0,00	16 834,80	20 015,77	0,00	20 015,77	118,90	0,00	118,90
9	середні витрати на 1 хлопчика	0,00	0,00	0,00	20 015,77	0,00	20 015,77	0,00	0,00	0,00
10	середні витрати на 1 дівчинку	0,00	0,00	0,00	20 015,77	0,00	20 015,77	0,00	0,00	0,00
11	кількість педагогічних ставок на один клас	0,00	0,00	0,00	2,40	0,00	2,40	0,00	0,00	0,00
12	кількість учнів на 1 педагогічну ставку	0,00	0,00	0,00	10,20	0,00	10,20	0,00	0,00	0,00
<b>Якості</b>										
13	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
14	питома вага учнів, які здавали ЗНО в загальній кількості випускників	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00	0,00	0,00	0,00
15	в тому числі: хлопців	0,00	0,00	0,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00



16	дівчат	0,00	0,00	0,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00
17	питома вага учнів, які здали ЗНО в загальній кількості випускників	0,00	0,00	0,00	347,00	0,00	347,00	0,00	0,00	0,00
18	в тому числі: хлопців	0,00	0,00	0,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00
19	дівчат	0,00	0,00	0,00	223,00	0,00	223,00	0,00	0,00	0,00
20	питома вага учнів, які продовжують навчання у закладах освіти після отримання базової середньої освіти	0,00	0,00	0,00	357,00	0,00	357,00	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	гривень	
							Залишок фінансування на майбутні періоди	
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:

Фінансових порушень не виявлено.

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

Задовільний.

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Основним завданням програми є надання послуг із загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах за рахунок освітньої субвенції.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

Створення належних умов для надання якісних послуг денними загальноосвітніми навчальними закладами.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Надання сучасних, більш якісних послуг загальноосвітніми навчальними закладами міста за рахунок освітньої субвенції.

Керівник бухгалтерської служби/начальник  
планово-фінансового підрозділу



Ганна МИХАЛЬЧУК

100



### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(ef) = (1,00 + 1,00 + 1,00 + 1,00) / 5 * 100 = 100,00$	100,00
--	--------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = (1,00 + 1,00 + 1,00 + 1,00 + 1,00 + 1,00) / 8 * 100 = 100,00$	100,00
--	--------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,03) / 1 * 100 = 102,80 = 100,00 / 102,80 = 0,9727 = 0,85 < 1 < 15$ балів	15,00
---	-------

Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(ef) + I(як) + I(1) =$	100,00	+	100,00	+	15,00	=	215,00
------------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність

**Керівник**

Тетяна ВАЩУК

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Ганна МИХАЛЬЧУК

(підпис)