

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. | 0610160 | 0111 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми 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.	Видатки(надані кредити)	1 782 000,00	0,00	1 782 000,00	1 780 792,62	0,00	1 780 792,62	-1 207,38	0,00	-1 207,38
1	<i>Здійснення виконавчими органами міських рад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері</i>	1 782 000,00	0,00	1 782 000,00	1 780 792,62	0,00	1 780 792,62	-1 207,38	0,00	-1 207,38

Відхилення обсягу касових видатків пояснюється економією по заробітній платі в зв'язку з виплатою лікарняних, оплата предметів, матеріалів проведена згідно накладних, економією відряджувальних у зв'язку з проведенням онлайн семінарів, нарад.

Відхилення обсягу касових видатків пояснюється економією по заробітній платі в зв'язку з виплатою лікарняних, оплата предметів, матеріалів проведена згідно накладних, економією відряджувальних у зв'язку з проведенням онлайн семінарів, нарад.

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	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
Здійснення виконавчими органами міських рад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення	30 900,00	0,00	30 900,00	29 724,28	0,00	29 724,28	-1 175,72	0,00	-1 175,72
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється тим, що оплата предметів, матеріалів проводилась за цінами нижче, ніж планувалося										
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	1 751 100,00	0,00	1 751 100,00	1 751 068,34	0,00	1 751 068,34	-31,66	0,00	-31,66
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
	Продукту									
4	кількість виданих розпорядчих актів	590,00	0,00	590,00	590,00	0,00	590,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	510,00	0,00	510,00	510,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
6	кількість наданих публічних послуг, в т.ч. адміністративних	510,00	0,00	510,00	510,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										

	Ефективності									
7	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	350 220,00	0,00	350 220,00	350 213,67	0,00	350 213,67	-6,33	0,00	-6,33
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
8	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	118,00	0,00	118,00	118,00	0,00	118,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
9	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг тощо на одного працівника	102,00	0,00	102,00	102,00	0,00	102,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
10	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	6 180,00	0,00	6 180,00	5 944,86	0,00	5 944,86	-235,14	0,00	-235,14
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється тим, що оплата предметів, матеріалів проводилась за цінами нижче, ніж планувалося										
	Якості									
11	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владним повноваженнями загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність 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
	Видатки(надані кредити)	1 602 474,24	0,00	1 602 474,24	1 780 792,62	0,00	1 780 792,62	111,13	0,00	111,13
1	Здійснення виконавчими органами міських рад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	1 548 478,35	0,00	1 548 478,35	1 780 792,62	0,00	1 780 792,62	115,00	0,00	115,00
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	100,00	0,00	100,00
2	витрати на матеріально-технічне забезпечення	0,00	0,00	0,00	29 724,28	0,00	29 724,28	0,00	0,00	0,00
3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	0,00	0,00	0,00	1 751 068,34	0,00	1 751 068,34	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
4	кількість виданих розпорядчих актів	590,00	0,00	590,00	590,00	0,00	590,00	100,00	0,00	100,00
5	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	500,00	0,00	500,00	510,00	0,00	510,00	102,00	0,00	102,00
6	кількість наданих публічних послуг, в т.ч. адміністративних	0,00	0,00	0,00	510,00	0,00	510,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
7	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	309,70	0,00	309,70	350,21	0,00	350,21	113,08	0,00	113,08
8	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	118,00	0,00	118,00	118,00	0,00	118,00	100,00	0,00	100,00
9	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг тощо на одного працівника	100,00	0,00	100,00	102,00	0,00	102,00	102,00	0,00	102,00
10	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	5 944,86	0,00	5 944,86	0,00	0,00	0,00
	Якості									
11	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владним повноваженнями загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	100,00	0,00	100,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00
2	Відшкодування вартості фактично спожитих комунальних послуг за 2018-2022 роки	53 995,89	0,00	53 995,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на відшкодування	53 995,89	0,00	53 995,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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
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

	Находження 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

Управління виконує роль головного розпорядника коштів бюджету міської ТГ в галузі "Освіта"

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Керівництво і управління у сфері "Освіта"

довгострокових наслідків бюджетної програми

Ефективна робота управління галузі дасть можливість надавати більш якісні освітні послуги

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу



Ганна МИХАЛЬЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

06000000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(наймажування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
(КПКВК ДБ(МБ))			
0610000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(наймажування відповідального виконавця)	
(КПКВК ДБ(МБ))			
0610160	0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, територіальних громадах	(наймажування бюджетної програми)	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФВК)		

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Здійснення виконавчими органами міських рад, наданих законодавством повноважень у відповідній сфері
Результативні показники бюджетної програми	

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано			
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
Здійснення виконавчими органами міських рад наданих законодавством повноважень у відповідній сфері												
Ефективності												
1	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	грн.	310,70	0,00	309,70	0,00	1,00	0,00	350,22	0,00	1,00	0,00
2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	од.	118,00	0,00	118,00	0,00	1,00	0,00	118,00	0,00	1,00	0,00
3	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг тощо на одного працівника	од.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	102,00	0,00	1,00	0,00
4	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 180,00	0,00	5 944,86	0,96
Якості												
5	питома вага наданих публічних послуг, у тому числі адміністративних, згідно з владними повноваженнями до загальної кількості населення адміністративно-територіальної одиниці	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00

Розрахункові основних параметрів одиниці

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00+1,00+1,00+0,96) / 4 * 100 = 99,05$$

	99,05
--	-------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00+1,00+1,00) / 3 * 100 = 99,89 = 99,05 / 99,89 = 0,9915 = 0,85 <= 1 < 1 = 1,5 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	99,05	+	100,00	+	15,00	=	214,05
-----	------------------------	-------	---	--------	---	-------	---	--------

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

Керівник

Тетяна ВАЩУК

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Ганна МИХАЛЬЧУК

(підпис)