

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. | 0611070 | 0960 | Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належного рівня доступу до отримання послуг закладів позашкільної освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

[illegible]

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

группы

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	34 676,88	34 676,88
1.1	власних надходжень	0,00	34 676,88	34 676,88
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	755 740,06	744 563,18	-11 176,88
2.1	власні надходження	755 740,06	744 563,18	-11 176,88
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	55 052,48	55 052,48
3.1	власних надходжень	0,00	55 052,48	55 052,48
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
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)										
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	57,75	0,00	57,75	57,75	0,00	57,75	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
2	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	41,50	0,00	41,50	41,50	0,00	41,50	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	14,25	0,00	14,25	14,25	0,00	14,25	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										

	Продукту								
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	2 216,00	0,00	2 216,00	2 216,00	0,00	2 216,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено									
7	з них: хлопчиків	1 198,00	0,00	1 198,00	1 198,00	0,00	1 198,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено									
8	дівчаток	1 018,00	0,00	1 018,00	1 018,00	0,00	1 018,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено									
	Ефективності								
9	середні витрати на 1 дитину	4 610,79	0,00	4 610,79	4 382,23	326,80	4 709,03	-228,56	326,80
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється невідповідністю заробітної плати, лікарняними, отриманням благодійної допомоги									
10	середні витрати на 1 хлопчика	4 610,79	0,00	4 610,79	4 382,23	326,80	4 709,03	-228,56	326,80
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється невідповідністю заробітної плати, лікарняними, отриманням благодійної допомоги									
11	середні витрати на 1 дівчинку	4 610,79	0,00	4 610,79	4 382,23	326,80	4 709,03	-228,56	326,80
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється невідповідністю заробітної плати, лікарняними, отриманням благодійної допомоги									

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)	9 629 315,11	128 249,14	9 757 564,25	9 711 003,16	724 187,58	10 435 190,74	100,85	564,67	106,94
1	Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)	9 428 637,11	72 899,14	9 501 536,25	9 711 003,16	422 105,83	10 133 108,99	102,99	579,03	106,65
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	60,75	0,00	60,75	57,75	0,00	57,75	95,06	0,00	95,06
2	кількість закладів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
3	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	41,50	0,00	41,50	41,50	0,00	41,50	100,00	0,00	100,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць робітників	17,25	0,00	17,25	14,25	0,00	14,25	82,61	0,00	82,61
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць одиниць спеціалістів	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	100,00	0,00	100,00
	Продукту									
6	середньорічна кількість дітей, які отримують позашкільну освіту	2 215,00	0,00	2 215,00	2 216,00	0,00	2 216,00	100,05	0,00	100,05
7	з них: хлопчиків	0,00	0,00	0,00	1 198,00	0,00	1 198,00	0,00	0,00	0,00
8	дівчаток	0,00	0,00	0,00	1 018,00	0,00	1 018,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
9	середні витрати на 1 дитину	4 347,32	57,90	4 405,22	4 382,23	326,80	4 709,03	100,80	564,42	106,90
10	середні витрати на 1 хлопчика	0,00	0,00	0,00	4 382,23	326,80	4 709,03	0,00	0,00	0,00
11	середні витрати на 1 дівчинку	0,00	0,00	0,00	4 382,23	326,80	4 709,03	0,00	0,00	0,00
	Якості									
12	відсоток охоплення дітей позашкільною освітою	31,00	0,00	31,00	31,00	0,00	31,00	100,00	0,00	100,00
2	Придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	55 350,00	55 350,00	0,00	302 081,75	302 081,75	0,00	545,77	545,77
	Затрат									
1	обсяг видатків на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	55 350,00	55 350,00	0,00	302 081,75	302 081,75	0,00	545,77	545,77
	Продукту									
2	кількість обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	2,00	2,00	0,00	6,00	6,00	0,00	300,00	300,00
	Ефективності									
3	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	0,00	27 675,00	27 675,00	0,00	50 346,96	50 346,96	0,00	181,92	181,92
3	Здійснення заходів для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої COVID-19	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	Обсяг видатків на виробу індивідуального захисту для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої COVID-19	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Продукту										
2	кількість виробів індивідуального захисту для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої COVID-19	10,00	0,00	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середні витрати на вироби індивідуального захисту для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої COVID-19	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Поточний ремонт споруд цивільного захисту	199 678,00	0,00	199 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	обсяг видатків на поточний ремонт споруд цивільного захисту	199 678,00	0,00	199 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	кількість споруд цивільного захисту	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середні витрати на поточний ремонт однієї споруди	199 678,00	0,00	199 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	відсоток освоєння коштів	100,00	0,00	100,00	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
	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 створення належних умов виховання дітей в умовах позашкільної освіти.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Створення належних умов для надання якісних послуг установами позашкільної освіти міста.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Охоплення дітей міста позашкільною освітою, надання сучасних, більш якісних послуг позашкільними установами міста.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу


(підпис)

Ганна МИХАЛЬЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

06000000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
(КПКВК ДБ(МБ))			
0610000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(найменування відповідального виконавця)	
(КПКВК ДБ(МБ))			
0611070	Надання позашкільної освіти закладами позашкільної освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми	(найменування бюджетної програми)	
(КПКВК ДБ(МБ))			

Завдання бюджетної програми

№ з/п		Завдання	
1	Забезпечити рівні можливості дівчатам та хлопцям у сфері отримання позашкільної освіти		

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік				Індекс співвідношення показників
			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	
Поточні видатки (оплата праці, придбання товарів, оплата послуг)											
Ефективності											
1	середні витрати на 1 дитину	грн.	4 534,27	26,98	4 347,32	57,90	0,96	2,15	4 610,79	0,00	0,95
2	середні витрати на 1 хлопчика	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 610,79	0,00	1,05
3	середні витрати на 1 дівчинку	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 610,79	0,00	1,05
Якості											
4	відсотокот охоплення дітей позашкільною освітою	відс.	31,00	0,00	31,00	0,00	1,00	0,00	31,00	0,00	1,00
Придбання обладнання і предметів довгострокового користування											
Ефективності											
5	середні витрати на придбання обладнання і предметів довгострокового користування	грн.	0,00	29 875,00	0,00	27 675,00	0,00	0,93	0,00	50 346,96	0,00
Здійснення заходів для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої COVID-19											
Ефективності											
6	середні витрати на виробі індивідуального захисту для запобігання занесенню і поширенню гострої респіраторної хвороби, спричиненої COVID-19	грн.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Поточний ремонт споруд цивільного захисту											
Ефективності											
7	середні витрати на поточний ремонт однієї споруди	грн.	200 000,00	0,00	199 678,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості											
8	відсоток освоєння коштів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{сф}) = (0,95 + 1,05 + 1,05) / 3 * 100 = 101,82$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

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

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,96 + 2,15 + 0,93 + 1,00 + 1,00) / 5 * 100 = 120,59 = 101,82 / 120,59 = 0,8444 = I < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{сф}) + I(\text{як}) + I(1) = 101,82 + 100,00 + 0,00 = 201,82$$

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 МИХАЛІЧУК

(підпис)