

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. | 0611402 | 0990 | Виконання заходів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |
| 4. Мета бюджетної програми: | | | |

Забезпечення безпечного освітнього середовища учнів закладів загальної середньої освіти за рахунок коштів державної субвенції

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) | 0,00 | 22 638 400,00 | 22 638 400,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | -11 978 060,21 | -11 978 060,21 |
| 1 | Створення безпечного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 22 638 400,00 | 22 638 400,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | -11 978 060,21 | -11 978 060,21 |

Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється тим, що роботи по будівництву не завершені і буде продовжуватись в наступному році

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 | 22 638 400,00 | 10 660 339,79 | -11 978 060,21 |
| 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 | 22 638 400,00 | 10 660 339,79 | -11 978 060,21 |
| 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 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |

Створення безпечного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти

| Затрат | | | | | | | | | | |
|--------|--|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|----------------|----------------|
| 1 | обсяг видатків на створення безпечного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 22 638 400,00 | 22 638 400,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | -11 978 060,21 | -11 978 060,21 |

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється тим, що роботи по будівництву не завершені і будуть продовжуватись в наступному році.

| | | | | | | | | | | |
|---|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| 2 | кількість закладів освіти | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|---|---------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено

| | | | | | | | | | | |
|---|---|------|---------------|---------------|------|---------------|---------------|------|----------------|----------------|
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати на створення безпечного освітнього середовища у закладах освіти | 0,00 | 22 638 400,00 | 22 638 400,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | -11 978 060,21 | -11 978 060,21 |

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється тим, що роботи по будівництву не завершені і будуть продовжуватись в наступному році.

| | | | | | | | | | | |
|---|--------------------------|------|--------|--------|------|-------|-------|------|--------|--------|
| 4 | відсоток освоєння коштів | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 47,00 | 47,00 | 0,00 | -53,00 | -53,00 |
|---|--------------------------|------|--------|--------|------|-------|-------|------|--------|--------|

Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пояснюється тим, що роботи по будівництву виконані лише на 47%

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) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Створення безпечного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | обсяг видатків на створення безпечного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 2 | кількість закладів освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати на створення безпечного освітнього середовища у закладах освіти | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 10 660 339,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 4 | відсоток освоєння коштів | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47,00 | 47,00 | 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

Субвенція спрямована на організацію безпечного середовища у закладах загальної середньої освіти.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

Облаштування безпечного освітнього середовища шляхом реалізації проектів, пов'язаних з новим будівництвом захисних споруд цивільного захисту у звкладах освіти.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Облаштування безпечного освітнього середовища шляхом нового будівництва захисних споруд цивільного захисту у звкладах освіти.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу


(місце)

Ганна МИХАЛЬЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

| | | | |
|----------------|---|---|--|
| 0600000 | 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)) | | | |
| 0611402 | 0990 | Виконання заходів за рахунок субвенцій з державного бюджету місцевим бюджетам на задоволення потреб у забезпеченні безпечного освітнього середовища | |
| (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) | |

Завдання бюджетної програми

| № з/п | Завдання |
|-------|--|
| 1 | Організація безпечного освітнього середовища у закладах освіти за рахунок коштів державної субвенції |

Результативні показники бюджетної програми

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | Попередній рік | | | | | | | | Індекс співвідношення показників | | | |
|--|---|----------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------------------------|------------------|--|------------------|----------------------------------|---------------|----------------|------------------|
| | | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | Виконано | | Індекс співвідношення показників | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | | Виконано | |
| | | | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд | | | загальний фонд | спеціальний фонд |
| | | | | | | | | | | | | | | |
| Створення безпечного освітнього середовища у закладах загальної середньої освіти | | | | | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | середні витрати на створення безпечного освітнього середовища у закладах освіти | грн. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 638 100,00 | 0,00 | 10 660 339,79 | 0,00 | 0,47 |
| Якості | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | відсоток освоєння коштів | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 47,00 | 0,00 | 0,47 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (0,47) / 1 * 100 = 47,09$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(yk) = (0,47) / 1 * 100 = 47,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = 0 / 0 * 100 = 0,00 = 47,09 \text{ } 0,0000 = 1 < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

| | | | | | | | | |
|-------|--------------------------|-------|---|-------|---|------|---|-------|
| $E =$ | $I(ef) + I(як) + I(1) =$ | 47,00 | + | 47,00 | + | 0,00 | = | 94,00 |
|-------|--------------------------|-------|---|-------|---|------|---|-------|

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25

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

Керівник

Тетяна ВАЩУК

(підпис)

Керівник бухгалтерської служби/начальник планово-фінансового підрозділу

Ганна МИХАЛІВЧУК

(підпис)