

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. | 0617640 | 0470 | Заходи з енергозбереження |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:

Проведення заходів з енергозбереження

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)	840 000,00	11 477 579,75	12 317 579,75	502 141,37	14 615 464,73	15 117 606,10	-337 858,63	3 137 884,98	2 800 026,35
1	<i>Заходи з енергозбереження в закладах дошкільної освіти</i>	165 000,00	300 000,00	465 000,00	0,00	299 958,00	299 958,00	-165 000,00	-42,00	-165 042,00
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється виконанням робіт за меншою вартістю, ніж планувалося										
2	<i>Проведення заходів з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти</i>	675 000,00	11 177 579,75	11 852 579,75	502 141,37	14 315 506,73	14 817 648,10	-172 858,63	3 137 926,98	2 965 068,35
Відхилення обсягів касових видатків від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пояснюється виконанням робіт по будівництву ПРУ в гімназіях №2, 6, 9, а також добудові спортзалу в Наталівській гімназії за меншою вартістю, ніж планувалося, а також роботи по цим об'єктам будуть продовжуватись в наступному році. Ліцей №4 отримав грант на капітальний ремонт з впровадження енергоефективних заходів на суму 3762,97тис.грн.										

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	223 682,40	223 682,40
1.1	власних надходжень	0,00	223 682,40	223 682,40
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	15 185 483,76	14 961 759,36	-223 724,40
2.1	власні надходження	4 332 947,40	4 109 265,00	-223 682,40
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	10 852 536,36	10 852 494,36	-42,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	569 977,03	569 977,03
3.1	власних надходжень	0,00	569 977,03	569 977,03
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

[illegible]

4	відсоток освоєння коштів в закладах дошкільної освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
Проведення заходів з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти										
	Затрат									
5	обсяг видатків на заходи з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	675 000,00	11 177 579,75	11 852 579,75	502 141,37	14 315 506,73	14 817 648,10	-172 858,63	3 137 926,98	2 965 068,35
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла за рахунок виконання робіт за меншою вартістю, ніж планувалось, а також отриманням гранту Ліцеєм №4										
	Продукту									
6	кількість заходів з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	1,00	2,00	3,00	1,00	2,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками не встановлено										
	Ефективності									
7	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	675 000,00	5 588 789,88	6 263 789,88	502 141,37	7 157 753,37	7 659 894,74	-172 858,63	1 568 963,49	1 396 104,86
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла за рахунок виконання робіт за меншою вартістю, ніж планувалось, а також отриманням гранту Ліцеєм №4										
	Якості									
8	відсоток освоєння коштів в закладах загальної середньої освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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:

грівень

№ 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)	13 481 040,85	16 484 551,32	29 965 592,17	502 141,37	14 615 464,73	15 117 606,10	3,72	88,66	50,45
1	Заходи з енергозбереження в закладах дошкільної освіти	2 493 727,69	1 175 216,04	3 668 943,73	0,00	299 958,00	299 958,00	0,00	25,52	8,18
	Затрат									
1	обсяг видатків на заходи з енергозбереження в закладах дошкільної освіти	2 493 727,69	1 175 216,04	3 668 943,73	0,00	299 958,00	299 958,00	0,00	25,52	8,18
	Продукту									
2	кількість заходів з енергозбереження в закладах дошкільної освіти	7,00	1,00	8,00	1,00	1,00	2,00	14,29	100,00	25,00
	Ефективності									
3	середні витрати на заходи з енергозбереження в закладах дошкільної освіти	356 246,81	1 175 216,04	1 531 462,85	0,00	299 958,00	299 958,00	0,00	25,52	19,59
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів в закладах дошкільної освіти	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
2	Проведення заходів з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	10 462 813,16	15 309 335,28	25 772 148,44	502 141,37	14 315 506,73	14 817 648,10	4,80	93,51	57,49
	Затрат									
1	обсяг видатків на заходи з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	10 462 813,16	15 309 335,28	25 772 148,44	502 141,37	14 315 506,73	14 817 648,10	4,80	93,51	57,49
	Продукту									
2	кількість заходів з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	10,00	4,00	14,00	1,00	2,00	3,00	10,00	50,00	21,43
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	1 046 281,32	3 827 333,82	4 873 615,14	502 141,37	7 157 753,37	7 659 894,74	47,99	187,02	157,17
	Якості									
4	відсоток освоєння коштів в закладах загальної середньої освіти	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	50,00
3	Заходи з енергозбереження в закладах позашкільної освіти	524 500,00	0,00	524 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на заходи з енергозбереження в закладах позашкільної освіти	524 500,00	0,00	524 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість заходів з енергозбереження в закладах позашкільної освіти	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на заходи з енергозбереження в закладах позашкільної освіти	524 500,00	0,00	524 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Якості									
4	відсоток освоєння коштів в закладах позашкільної освіти	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (просектів) 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

Забезпечення стабільності системи управління місцевою енергетичною політикою, зменшення споживання паливно-енергетичних ресурсів бюджетними установами громади.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення стабільності системи управління місцевою енергетичною політикою.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Зменшення споживання паливно-енергетичних ресурсів бюджетними установами громади.

Керівник бухгалтерської служби/начальник
планово-фінансового підрозділу


(підпис)

Ганна МИХАЛЬЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2024 рік

0600000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(наймає головний розпорядник коштів місцевого бюджету)	
(КПКВК ДБ(МВ))			
0610000	Управління освіти і науки Звягельської міської ради	(наймає відповідального виконавця)	
(КПКВК ДБ(МВ))			
0617640	Заходи з енергозбереження	0470	(КФКВК)
(КПКВК ДБ(МВ))			(наймування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

Завдання	
№ з/п	1
Заходи з енергозбереження	

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік							
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Заходи з енергозбереження в закладах дошкільної освіти														
Ефективності														
1	середні витрати на заходи з енергозбереження в закладах дошкільної освіти	грн.	372 757,14	1 220 000,00	356 246,81	1 175 216,04	0,96	0,96	165 000,00	300 000,00	0,00	299 958,00	0,00	1,00
	Якості													
2	відсоток освоєння коштів в закладах дошкільної освіти	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Проведення заходів з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти

Ефективності										
3	середні витрати на проведення одного заходу з енергозбереження в закладах загальної середньої освіти	грн.	1 049 839,16	4 036 802,60	1 046 281,32	3 827 333,82	0,95	675 000,00	5 588 789,88	0,74
	Якості									1,28
4	відсоток освоєння коштів в закладах загальної середньої освіти	відс.	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00	100,00	0,00	0,00

Заходи з енергозбереження в закладах позашкільної освіти

Ефективності										
5	середні витрати на заходи з енергозбереження в закладах позашкільної освіти	грн.	524 500,00	0,00	524 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									0,00
6	відсоток освоєння коштів в закладах позашкільної освіти	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(сф) = (1,00+0,74+1,28) / 3 * 100 = 100,82$	100,82
---	--------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(як) = (1,00+1,00) / 2 * 100 = 100,00$	100,00
--	--------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (0,96+0,96+1,00+0,95+1,00) / 5 * 100 = 97,27 = 100,82 / 97,27 = 1,0364 = I > 1 = 25 \text{ балів}$	25,00
--	-------

Визначення ступеню ефективності

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

$E =$	$I(сф) + I(як) + I(1) =$	100,82	+	100,00	+	25,00	=	225,82
-------	--------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

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