

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0600000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради <i>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</i>			
2.	0610000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради <i>(найменування відповідального виконавця)</i>			
3.	0611021 (КПКВК ДБ(МБ))	0921 (КФКВК)	Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <i>(найменування бюджетної програми)</i>		

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з загальної середньої освіти в денних загальноосвітніх закладах

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Плани з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
	Видатки(надані кредити)	34 479 897,00	1 872 877,00	36 352 774,00	31 734 159,05	1 875 026,65	33 609 185,70	-2 745 737,95	2 149,65	-2 743 588,30	
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти</i>	34 479 897,00	1 872 877,00	36 352 774,00	31 734 159,05	1 875 026,65	33 609 185,70	-2 745 737,95	2 149,65	-2 743 588,30	

Відсутність зареєстрованих фінансових зобов'язань, економія по заробітній платі зв'язку з закриттям гімназії та економією енергоносіїв

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	Плани з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
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			80 325,00			80 325,00			0,00	
2.1	власні надходження			7 185,00			7 185,00			0,00	
2.2	надходження позик			0,00			0,00			0,00	
2.3	повернення кредитів			0,00			0,00			0,00	
4	інші надходження			73 140,00			73 140,00			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
	Затрат									
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	166,00	0,00	166,00	166,00	0,00	166,00	0,00	0,00	0,00
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	15,75	0,00	15,75	15,75	0,00	15,75	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	114,25	0,00	114,25	114,25	0,00	114,25	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
6	діто-дні відвідування	411 075,00	0,00	411 075,00	411 075,00	0,00	411 075,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
7	кількість днів відвідування	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00

4.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
	Видатки(надані кредити)	24 936 808,55	550 467,80	25 487 276,35	31 734 159,05	1 875 026,65	33 609 185,70	127,26	340,62	131,87	
1	<i>Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти</i>	24 936 808,55	550 467,80	25 487 276,35	31 734 159,05	1 875 026,65	33 609 185,70	127,26	340,62	131,87	
	Затрат										
1	Усього середньорічне число ставок/штатних одиниць	134,50	0,00	134,50	130,00	0,00	130,00	96,65	0,00	96,65	
2	кількість закладів (за ступенями шкіл),	15,00	0,00	15,00	14,00	0,00	14,00	93,33	0,00	93,33	
3	кількість класів (за ступенями шкіл)	176,00	0,00	176,00	166,00	0,00	166,00	94,32	0,00	94,32	
4	середньорічне число ставок/штатних одиниць робітників	114,50	0,00	114,50	15,75	0,00	15,75	13,76	0,00	13,76	
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	20,00	0,00	20,00	114,25	0,00	114,25	571,25	0,00	571,25	
	Ефективності										
6	діто-дні відвідування	411 075,00	0,00	411 075,00	411 075,00	0,00	411 075,00	100,00	0,00	100,00	
	Якості										
7	кількість днів відвідування	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	100,00	0,00	100,00	

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	Залишок фінансування на майбутній період	гривень
1.	Надходження всього:	X	1 872 877,00	1 794 701,65	-78 175,35	X	X	
	Надходження бюджету розвитку	X	1 872 877,00	1 794 701,65	-78 175,35	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	

3) Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторської заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації.

Програма відповідно затвердженого обсягу бюджетних коштів.

Забезпечено виконання запланованої мети, завдань та результативних показників.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечено - організаційна, інформаційно - аналітичне та матеріально - технічне забезпечення діяльності.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії.

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

0600000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	
0610000 (КПКВК ДБ(МБ))	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	
0611021 (КПКВК ДБ(МБ))	0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету <small>(КФКВК) (найменування бюджетної програми)</small>	

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти
2	Погашення кредиторської заборгованості, яка рахується станом на 01.01.2023 року

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
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти														
	Ефективності													
1	дітьо-дні відвідування	днів	411 075,00	0,00	411 075,00	0,00	1,00	0,00	411 075,00	0,00	411 075,00	0,00	1,00	0,40
	Якості													
2	кількість днів відвідування	днів	175,00	0,00	175,00	0,00	1,00	0,00	175,00	0,00	175,00	0,00	1,00	0,40

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

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

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 = 100,00 / 100,00 = 1,0000 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

25,00

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

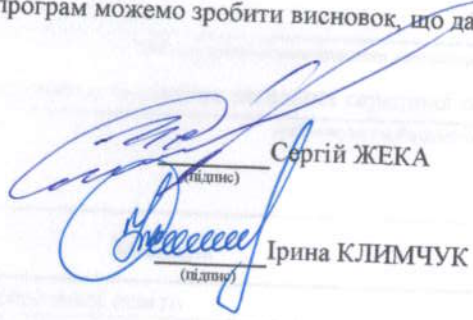
$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 100,00 + 100,00 + 25,00 =$$

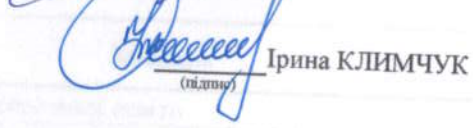
225,00

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

Начальник відділ

Головний бухгалтер


Сергій ЖЕКА
(підпис)


Ірина КЛИМЧУК
(підпис)

№	Назва показника	2017 рік				2018 рік			
		план	факт	відх.	відс.	план	факт	відх.	відс.
1	Відсоток виконання бюджету	100	100	0	100	100	0	0	
2	Відсоток виконання програм	100	100	0	100	100	0	0	
3	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
4	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
5	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
6	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
7	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
8	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
9	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
10	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
11	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
12	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
13	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
14	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
15	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
16	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
17	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
18	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
19	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
20	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
21	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
22	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
23	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
24	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
25	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
26	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
27	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
28	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
29	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
30	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
31	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
32	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
33	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
34	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
35	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
36	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
37	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
38	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
39	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
40	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
41	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
42	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
43	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
44	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
45	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
46	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
47	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
48	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
49	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	
50	Відсоток виконання заходів	100	100	0	100	100	0	0	