

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради
(КПКВК ДБМБ) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради
(КПКВК ДБМБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0611021** **0921** Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету
(КПКВК ДБМБ) (КОФКНС) (найменування бюджетної програми)

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	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1.	Видатки(надані кредити)	32 979 323,00	518 808,00	32 589 323,00	30 193 966,15	518 808,00	30 703 966,15	-1 876 356,85	0,00	-1 876 356,85	
Відсутність зареєстровано фінансових зобов'язань.											-1 876 356,85

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
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			70 149,00			70 149,00			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
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти										
	Затрат									
1	Кількість закладів (ступенями шкіл)	130,00	0,00	130,00	130,00	0,00	130,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість ліцеїв	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість гімназій	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	110,50	0,00	110,50	110,50	0,00	110,50	0,00	0,00	0,00
5	середньорічне число ставок/штатних одиниць спеціалістів	19,50	0,00	19,50	19,50	0,00	19,50	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
6	хлопчиків	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
7	дівчат	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

Гривень

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	резом	загальний фонд	спеціальний фонд	резом	загальний фонд	спеціальний фонд	резом
	Видатки(надані кредити)	31 734 179,05	18 750 250,65	50 484 409,70	30 193 966,15	510 000,00	30 703 966,15	95,15	2,72	60,82
										60,82

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Гривень

№ з/п	Показник	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Інформація всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	510 000,00	510 000,00	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	510 000,00	510 000,00	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			0,00	X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторської та дебіторської заборгованості станом на 01.01.2025 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

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

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

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

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої реалізації.

Головний бухгалтер



Ірина КЛИМЧУК

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

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

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти

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					

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = () / 0 * 100 = 0,00$$

0,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jk) = () / 0 * 100 = 0,00$$

0,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = () / 0 * 100 = 0,00 = 0,00 \cdot 0,0000 = I < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

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) =	0,00	+	0,00	+	0,00	=	0,00
-----	------------------------	------	---	------	---	------	---	------

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 125

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

Начальник відділ

Головний бухгалтер


Сергій ЖЕКА
(підпис)


Ірина КЛИМЧУК
(підпис)