

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Смільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Смільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0611031** 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання послуг з повної загальної середньої освіти в денних закладах загальної середньої освіти

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ п/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)	85 440 000,00	0,00	85 440 000,00	85 414 502,82	0,00	85 414 502,82	-25 497,98	0,00	-25 497,98	-25 497,98
Відсутність зареєстрованих фінансових зобов'язань										-25 497,98	

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення		гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Залишок на початок року		0,00		0,00		0,00	0,00
1.1	власних надходжень		0,00		0,00		0,00	0,00
1.2	інших надходжень		0,00		0,00		0,00	0,00
2.	Надходження		0,00		0,00		0,00	0,00
2.1	власні надходження		0,00		0,00		0,00	0,00
2.2	надходження позик		0,00		0,00		0,00	0,00
2.3	повернення кредитів		0,00		0,00		0,00	0,00
2.4	інші надходження		0,00		0,00		0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року		0,00		0,00		0,00	0,00
3.1	власних надходжень		0,00		0,00		0,00	0,00
3.2	інших надходжень		0,00		0,00		0,00	0,00

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

№ п/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 (за ступеням)	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
2.	кількість пілців	13,00	0,00	13,00	13,00	0,00	13,00	0,00	0,00	0,00
3.	кількість пимазій	1,00	0,00	1,00	10,00	0,00	10,00	9,00	0,00	9,00
4.	середньорічне число ставок/штатних одиниць педагогічного персоналу	47,00	0,00	47,00	470,00	0,00	470,00	423,00	0,00	423,00
5.	середньорічне число ставок/штатних одиниць адмін-персоналу, за умовами оплати віднесених до педагогічного персоналу.	357,80	0,00	357,80	357,80	0,00	357,80	0,00	0,00	0,00
Продукту										
6.	Кількість учнів	2 349,00	0,00	2 349,00	2 349,00	0,00	2 349,00	0,00	0,00	0,00
7.	Кількість хлопців	1 218,00	0,00	1 218,00	1 218,00	0,00	1 218,00	0,00	0,00	0,00
8.	Кількість дівчаток	1 131,00	0,00	1 131,00	1 131,00	0,00	1 131,00	0,00	0,00	0,00

Ефективності										
9	Витрати на одного учня	36 372,92	0,00	36 372,92	36 372,92	0,00	36 372,92	0,00	0,00	0,00
	Якості									
10	Кількість днів відвідування	175,00	0,00	175,00	175,00	0,00	175,00	0,00	0,00	0,00
11	Відсоток випускників 9 класу , які отримали свідоцтво про базову середню освіту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
12	Відсоток випускників 11 класу , які отримали свідоцтво про повну середню освіту	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

№ 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)	73 824 000,00	0,00	73 824 000,00	85 414 502,02	0,00	85 414 502,02	115,70	0,00	115,70
										115,70

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням зміни	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
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	0,00	0,00	0,00	X	X
						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

Висока 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

(П.І.Б.)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

0600000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
0610000 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>
0611031 <small>(КПКВК ДБ(МБ))</small>	0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок освітньої субвенції	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>
		<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
Забезпечити надання відповідних послуг денними закладами загальної середньої освіти														
	Ефективності													
1	Витрати на одного учня	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості													
2	Кількість днів відвідування	днів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Відсоток випускників 9 класу , які отримали свідоцтво про базову середню освіту	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Відсоток випускників 11 класу , які отримали свідоцтво про повну середню освіту	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

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

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jk) = (1,00+1,00+1,00) / 3 * 100 = 100,00$$

100,00

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

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

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$$

$$100,00 + 100,00 + 0,00 =$$

200,00

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 високу ефективність.

Начальник відділу

Головний бухгалтер

Сергій ЖЕКА

Ірина КЛИМЧУК