

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

1.	0600000 (КПКВК ДБМБ)	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0610000 (КПКВК ДБМБ)	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0611291 (КПКВК ДБМБ)	0990 (КОФКНС) Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	0,00	236 782,00	236 782,00	0,00	236 782,00	236 782,00	0,00	-21,00	-21,00
										-21,00

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	Плани 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	0,00	0,00	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 наспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)										
	Затрат									
1.	Обсяг видатків для реалізації заходів	0,00	115 882,00	115 882,00	0,00	115 882,00	115 882,00	0,00	0,00	0,00
2.	Кількість заходів загальної середньої освіти, що здійснюють освітній процес з Державним стандартом базової середньої освіти на першому (адаптаційному) етапі базової середньої освіти за очною, поєднанням очної та дистанційної форми здобуття освіти.	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	0,00	0,00
3.	Кількість 5-х класів	0,00	16,00	16,00	0,00	16,00	16,00	0,00	0,00	0,00
4.	Кількість 6 -х класів	0,00	17,00	17,00	0,00	17,00	17,00	0,00	0,00	0,00

Продукту										
5	Кількість учнів 5-х класів	0,00	244,00	244,00	0,00	244,00	244,00	0,00	0,00	0,00
6	Кількість учнів 6-х класів	0,00	247,00	247,00	0,00	247,00	247,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
7	Середні витрати на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів 5-6 класів закладів загальної середньої освіти на 1 клас	0,00	5 794,10	5 794,10	0,00	5 794,10	5 794,10	0,00	0,00	0,00
8	Середні витрати на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання для навчальних кабінетів	0,00	5 794,10	5 794,10	0,00	5 794,10	5 794,10	0,00	0,00	0,00
Якості										
9	Прогнозне забезпечення співфінансування за рахунок коштів місцевого бюджету	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

№	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відсоток 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	256 762,00	256 762,00	0,00	0,00	0,00
										0,00

5.5 Виконання інвестиційних (просквіт) програм:

№	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахування коштів	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	256 783,00	256 762,00	-21,00	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	256 783,00	256 762,00	-21,00	X	X
	Заповнення 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:

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

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

0600000	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
(КІКВК ДС(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
0610000	Відділ освіти, молоді та спорту Ємільчинської селищної ради	
(КІКВК ДС(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
0611291	0990	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)
(КІКВК ДС(МБ))	(КФДСК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показник	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
Співфінансування заходів, що реалізуються за рахунок залишку коштів за освітньою субвенцією на кінець бюджетного періоду, що мають цільове призначення, виділених відповідно до рішень Кабінету Міністрів України у попередніх бюджетних періодах (за спеціальним фондом державного бюджету)														
	Ефективності													
1	Середні витрати на закупівлю засобів навчання для навчальних кабінетів 5-6 класів закладів загальної середньої освіти на 1 клас	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 794,10	0,00	5 794,10	0,00	1,00
2	Середні витрати на закупівлю засобів навчання, мультимедійного обладнання, комп'ютерного обладнання для навчальних кабінетів	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 794,10	0,00	5 794,10	0,00	1,00
	Якості													
3	Прогнозне забезпечення співфінансування за рахунок коштів місцевого бюджету	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

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

100,00

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

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

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

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


Ірина КЛИМЧУК
керівник