

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

- | | | | |
|-----------------------------|----------------|--|-----------------------------------|
| 1. | 0600000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | |
| 2. | 0610000 | Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 0611010 | 0910 | Надання дошкільної освіти |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |
| 4. Мета бюджетної програми: | | | |

Забезпечення надання дошкільної освіти

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)	51 116 355,00	4 475 000,00	55 591 355,00	50 476 963,04	3 990 312,90	54 467 275,94	-639 391,96	-484 687,10	-1 124 079,06
1	<i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей.</i>	51 116 355,00	4 475 000,00	55 591 355,00	50 476 963,04	3 990 312,90	54 467 275,94	-639 391,96	-484 687,10	-1 124 079,06
відхилення пов'язано з економією коштів по заробітній платі, енергоносіях та продуктах харчування										

відхилення пов'язано з економією коштів по заробітній платі, енергоносіях та продуктах харчування

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

группы

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	323 851,14	323 851,14	0,00
1.1	власних надходжень	323 851,14	323 851,14	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	3 780 839,01	3 839 777,97	58 938,96
2.1	власні надходження	1 980 839,01	2 039 777,97	58 938,96
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	173 316,21	173 316,21
3.1	власних надходжень	0,00	173 316,21	173 316,21
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 створення належних умов для надання на належному рівні дошкільної освіти та виховання дітей.										
	Затрат									
1	кількість дошкільних навчальних закладів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість груп	46,00	0,00	46,00	46,00	0,00	46,00	0,00	0,00	0,00
3	середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу	119,13	0,00	119,13	113,63	0,00	113,63	-5,50	0,00	-5,50
Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вакантних посад по дошкільних закладах.										
4	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	29,25	0,00	29,25	28,50	0,00	28,50	-0,75	0,00	-0,75
Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вакантних посад по дошкільних закладах.										
5	середньорічне число штатних одиниць робітників	122,85	0,00	122,85	118,55	0,00	118,55	-4,30	0,00	-4,30
Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вакантних посад по дошкільних закладах.										

8	обсяг затверджених лімітів теплопостачання	1 298,92	0,00	1 298,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг затверджених лімітів водопостачання	8 797,00	0,00	8 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	обсяг затверджених лімітів електроенергії	242 073,00	0,00	242 073,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	обсяг затверджених лімітів природного газу	50 382,00	0,00	50 382,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	обсяг споживання теплопостачання	1 015,00	0,00	1 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	обсяг споживання водопостачання	8 775,00	0,00	8 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	обсяг споживання електроенергії	220 945,00	0,00	220 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	обсяг споживання природного газу	48 782,00	0,00	48 782,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	обсяг споживання інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	286,45	0,00	286,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
17	середнє споживання теплопостачання	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	середнє споживання водопостачання	1,01	0,00	1,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	середнє споживання електроенергії	25,41	0,00	25,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20	середнє споживання природного газу	5,61	0,00	5,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	середні витрати на інші енергоносії та комунальні послуги	268,06	0,00	268,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
22	забезпеченість енергоресурсами теплопостачання	78,14	0,00	78,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	забезпеченість енергоресурсами водопостачання	99,75	0,00	99,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	забезпеченість енергоресурсами електроенергії	91,27	0,00	91,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	забезпеченість енергоресурсами природного газу	96,82	0,00	96,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
26	забезпеченість енергоресурсами інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	522 771,31	522 771,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків для придбання обладнання та предметів довгострокового користування	0,00	522 771,31	522 771,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість придбаного обладнання	0,00	12,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на придбання	0,00	43 564,28	43 564,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів	0,00	3 139 298,67	3 139 298,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	0,00	3 139 298,67	3 139 298,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість установ в яких проведено (буде проведено) капітальний ремонт	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад	0,00	1 046 432,89	1 046 432,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виконання капітального ремонту приміщень	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Погашення кредиторської заборгованості минулого року	20 106,65	0,00	20 106,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	20 106,65	0,00	20 106,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість установ, які мають кредиторську заборгованість	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									

3	середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості	4 021,33	0,00	4 021,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень погашення кредиторської заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	1 800 000,00	1 800 000,00	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:

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми


ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

 **Лєся СОХАЦЬКА**
(підпис)

10	забезпеченість енергоресурсами теплопостачання	відс.	100,00	0,00	78,14	0,00	0,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	забезпеченість енергоресурсами водопостачання	відс.	100,00	0,00	99,75	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	забезпеченість енергоресурсами електроенергії	відс.	100,00	0,00	91,27	0,00	0,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	забезпеченість енергоресурсами природного газу	відс.	100,00	0,00	96,82	0,00	0,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	забезпеченість енергоресурсами інших енергоносіїв та інших комунальних послуг	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Придбання обладнання та предметів довгострокового користування															
Ефективності															
15	середні витрати на придбання:		0,00	34 666,67	0,00	43 564,28	0,00	1,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості															
16	динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року	відс.	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Проведення капітального ремонту приміщень та інших об'єктів															
Ефективності															
17	середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад	грн.	0,00	1 060 000,00	0,00	1 046 432,89	0,00	0,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості															
18	рівень виконання капітального ремонту приміщень	відс.	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Погашення кредиторської заборгованості минулого року															
Ефективності															
19	середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості	грн.	4 021,40	0,00	4 021,33	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості															
20	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	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

$$I(\text{еф}) = (1,10+0,99+0,71) / 3 * 100 = 93,33$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (0,79+1,13) / 2 * 100 = 95,83$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,17+1,08+0,59+0,80+1,00+0,91+0,97+1,00+1,26+0,99+1,00) / 11 * 100 = 97,78 = 93,33 / 97,78 = 0,9545 = 0,85 <= I < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 93,33 + 95,83 + 15,00 = 204,16$$

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

Начальник управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради

Тетяна Колибельнік



(підпис)

Головний бухгалтер

Леся СОХАЦЬКА



(підпис)