

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.	0611141	0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

забезпечення діяльності інших закладів та програм у сфері освіти, забезпечення збереження енергоресурсів, придбання обладнання та предметів довгострокового користування.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	5 894 675,98	2 678,50	5 897 354,48	5 808 062,45	2 678,50	5 810 740,95	-86 613,53	0,00	-86 613,53
1	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти	5 894 675,98	2 678,50	5 897 354,48	5 808 062,45	2 678,50	5 810 740,95	-86 613,53	0,00	-86 613,53

Відхилення між плановими та фактичними показниками пов'язано з економією коштів по енергосіях та нарахуваннях по заробітній платі.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	2 678,50	2 678,50	0,00
1.1	власних надходжень	2 678,50	2 678,50	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 напрямами 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 діяльність інших закладів у сфері освіти										
	Затрат									
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	12,00	0,00	12,00	10,75	0,00	10,75	-1,25	0,00	-1,25
Розбіжність пов'язана з наявністю вакантних посад										
2	середньорічне число штатних одиниць робітників	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	-1,00	0,00	-1,00
Розбіжність пов'язана з наявністю вакантних посад										
3	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	19,00	0,00	19,00	16,75	0,00	16,75	-2,25	0,00	-2,25
Розбіжність пов'язана з наявністю вакантних посад										
4	витрати на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	5 894 675,98	2,00	5 894 677,98	5 808 062,45	2 678,50	5 810 740,95	-86 613,53	2 676,50	-83 937,03
Розбіжність між показниками пов'язана з економією коштів по енергосіях та заробітній платі.										
	Продукту									
5	кількість закладів, які обслуговуються	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	0,00	0,00	0,00

	працівниками									
	Ефективності									
6	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	1,47	0,00	1,47	1,67	0,00	1,67	0,20	0,00	0,20
Розбіжність пов'язана з наявністю вакантних посад										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ 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)	5 936 849,90	78 000,60	6 014 849,90	5 808 062,45	2 678,50	5 810 740,95	97,83	3,43	96,61
1	Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти	5 565 893,61	78 000,00	5 643 893,61	5 808 062,45	2 678,50	5 810 740,95	104,35	3,43	102,96
	Затрат									
1	середньорічне число штатних одиниць спеціалістів	16,00	0,00	16,00	10,75	0,00	10,75	67,19	0,00	67,19
2	середньорічне число штатних одиниць робітників	7,00	0,00	7,00	6,00	0,00	6,00	85,71	0,00	85,71
3	всього - середньорічне число ставок (штатних одиниць)	23,00	0,00	23,00	16,75	0,00	16,75	72,83	0,00	72,83
4	витрати на забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	0,00	0,00	0,00	5 808 062,45	2 678,50	5 810 740,95	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	кількість закладів, які обслуговуються працівниками	28,00	0,00	28,00	28,00	0,00	28,00	100,00	0,00	100,00
	Ефективності									
6	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	1,22	0,00	1,22	1,67	0,00	1,67	136,89	0,00	136,89
2	Забезпечення збереження енергоресурсів	370 956,29	0,00	370 956,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг всього, з них на оплату:	370 956,29	0,00	370 956,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	теплопостачання	252 333,28	0,00	252 333,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	водопостачання	8 916,42	0,00	8 916,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	електроенергії	109 706,59	0,00	109 706,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	корисна площа приміщень	553,20	0,00	553,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	опалювальна площа приміщень	1 672,00	0,00	1 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
7	обсяг затверджених лімітів теплопостачання	120,00	0,00	120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	обсяг затверджених лімітів водопостачання	265,00	0,00	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	обсяг затверджених лімітів електроенергії	23 600,00	0,00	23 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	обсяг споживання теплопостачання	65,40	0,00	65,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	обсяг споживання водопостачання	225,00	0,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	обсяг споживання електроенергії	24 025,00	0,00	24 025,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
13	середнє споживання теплопостачання	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	середнє споживання водопостачання	0,41	0,00	0,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	середнє споживання електроенергії	43,43	0,00	43,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
16	річна економія витрачання теплопостачання	54,50	0,00	54,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17	річна економія витрачання водопостачання	84,90	0,00	84,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	річна економія витрачання електроенергії	101,80	0,00	101,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ 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	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				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

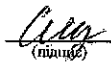
ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер


(підпис)

Леся СОХАЦЬКА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 рік

06000000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(наймає головний розпорядник коштів місцевого бюджету)	
(КПКВК ДБ(МБ))			
06100000	Управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради	(наймає відповідального виконавця)	
(КПКВК ДБ(МБ))			
0611141	0990 Забезпечення діяльності інших закладів у сфері освіти	(наймає виконавця бюджетної програми)	
(КПКВК ДБ(МБ))			

Завдання бюджетної програми

№ з/п		Завдання												
1		Забезпечити діяльність інших закладів освіти.												
Результативні показники бюджетної програми														
№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік							
			Затверджено паспортом бюджетної програми загальний фонд	Виконано загальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний фонд	Затверджено паспортом бюджетної програми загальний фонд	Виконано загальний фонд	Індекс співвідношення показників загальний фонд						
Забезпечити діяльність інших закладів у сфері освіти														
Ефективності														
1	кількість установ, які обслуговує 1 працівник	од.	1,17	0,00	1,22	0,00	1,04	0,00	1,47	0,00	1,67	0,00	1,14	0,00
Забезпечення збереження енергоресурсів														
Ефективності														
2	середнє споживання теплопостачання	кВт.год	0,07	0,00	0,04	0,00	0,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,00
3	середнє споживання водопостачання	куб.м.	0,48	0,00	0,41	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	середнє споживання електроенергії	кВт.год	42,66	0,00	43,43	0,00	1,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
5	річна економія витрачання теплопостачання	відс.	100,00	0,00	54,50	0,00	0,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	річна економія витрачання водопостачання	відс.	100,00	0,00	84,90	0,00	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	річна економія витрачання електроенергії	відс.	100,00	0,00	101,80	0,00	1,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,14) / 1 * 100 = 113,61$$

113,61

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = 0 / 0 * 100 = 0,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,04 + 0,57 + 0,85 + 1,02) / 4 * 100 = 87,16 = 113,61 / 87,16 = 1,3034 = 1 > 1 = 2,5 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

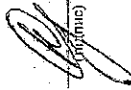
$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 113,61 + 0,00 + 25,00 = 138,61$$

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 100

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

Начальник управління освіти, молоді та спорту Миргородської міської ради

Тетяна Колибельнік



Головний бухгалтер

Леся СОХАЦЬКА

