

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. | 0611021 | 0921 Надання загальної середньої освіти закладами загальної середньої освіти за рахунок коштів місцевого бюджету |
| | (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:

| № 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) | 94 570 371,00 | 8 084 714,00 | 102 655 085,00 | 91 152 734,78 | 5 916 912,60 | 97 069 647,38 | -3 417 636,22 | -2 167 801,40 | -5 585 437,62 |
| 1 | <i>Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти</i> | 94 570 371,00 | 6 122 859,00 | 100 693 230,00 | 91 152 734,78 | 3 606 268,47 | 94 759 003,25 | -3 417 636,22 | -2 516 590,53 | -5 934 226,75 |
| Відхилення в показниках виникло внаслідок економії коштів по енергоносіях, нарахуваннях на заробітну плату та харчуванні. | | | | | | | | | | |
| 3 | <i>Придбання обладнання та предметів довгострокового користування</i> | 0,00 | 941 855,00 | 941 855,00 | 0,00 | 1 284 032,53 | 1 284 032,53 | 0,00 | 342 177,53 | 342 177,53 |
| Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов'язана з влівними надходженнями та отриманими грантами та дарунками в натуральній формі | | | | | | | | | | |
| 4 | <i>Здійснення капітальних ремонтів освітніх закладів та установ</i> | 0,00 | 1 020 000,00 | 1 020 000,00 | 0,00 | 1 026 611,60 | 1 026 611,60 | 0,00 | 6 611,60 | 6 611,60 |
| Розбіжність між плановими та фактичними показниками пов'язана з влівними надходженнями та отриманими грантами та дарунками в натуральній формі | | | | | | | | | | |

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|-------------------------|-------------------------|--------------|--------------|
| 1. | Залишок на початок року | 1 010 672,87 | 1 010 672,87 | 0,00 |
| 1.1 | власних надходжень | 1 010 672,87 | 1 010 672,87 | 0,00 |
| 1.2 | інших надходжень | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Надходження | 6 505 829,90 | 6 410 648,10 | -95 181,80 |
| 2.1 | власні надходження | 3 195 603,90 | 4 060 288,44 | 864 684,54 |
| 2.2 | надходження позик | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | повернення кредитів | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2.4 | інші надходження | 3 310 226,00 | 2 350 359,66 | -959 866,34 |
| 3. | Залишок на кінець року | 959 866,34 | 1 474 352,82 | 514 486,48 |
| 3.1 | власних надходжень | 0,00 | 1 474 352,82 | 1 474 352,82 |
| 3.2 | інших надходжень | 959 866,34 | 0,00 | -959 866,34 |

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 загальної середньої освіти | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість закладів | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | кількість класів | 234,00 | 0,00 | 234,00 | 234,00 | 0,00 | 234,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу | 54,28 | 0,00 | 54,28 | 48,15 | 0,00 | 48,15 | -6,13 | 0,00 | -6,13 |
| Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вільних вакансій по закладах освіти | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|------------|--------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|-------------|-------------|
| 4 | середньорічне число штатних одиниць спеціалістів | 118,50 | 0,00 | 118,50 | 114,75 | 0,00 | 114,75 | -3,75 | 0,00 | -3,75 |
| Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вільних вакансій по закладах освіти | | | | | | | | | | |
| 5 | середньорічне число штатних одиниць робітників | 271,54 | 0,00 | 271,54 | 244,29 | 0,00 | 244,29 | -27,25 | 0,00 | -27,25 |
| Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вільних вакансій по закладах освіти | | | | | | | | | | |
| 6 | всього середньорічне число ставок (штатних одиниць) | 444,32 | 0,00 | 444,32 | 407,19 | 0,00 | 407,19 | -37,13 | 0,00 | -37,13 |
| Розбіжність між показниками пов'язана з наявністю вільних вакансій по закладах освіти | | | | | | | | | | |
| 7 | кількість груп (для дітей дошкільного віку) | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 8 | кількість дітей, що відвідують навчальні заклади | 4 687,00 | 0,00 | 4 687,00 | 4 687,00 | 0,00 | 4 687,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 9 | витрати на 1 дитину | 20 177,16 | 1 724,92 | 21 902,08 | 19 447,99 | 1 262,41 | 20 710,40 | -729,17 | -462,51 | -1 191,68 |
| Відхилення між плановими та фактичними показниками пов'язано з економією коштів по заробітній платі та енергоносіях по загальноосвітніх закладах | | | | | | | | | | |
| 10 | діто-дні відвідування | 703 050,00 | 0,00 | 703 050,00 | 688 989,00 | 0,00 | 688 989,00 | -14 061,00 | 0,00 | -14 061,00 |
| Розбіжність між показниками пов'язана з відвідуванням закладів у воєнний стан | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 11 | кількість днів відвідування | 150,00 | 0,00 | 150,00 | 147,00 | 0,00 | 147,00 | -3,00 | 0,00 | -3,00 |
| Розбіжність між показниками виникла внаслідок погіршення відвідування дітьми закладів у воєнний стан | | | | | | | | | | |
| Придбання обладнання та предметів довгострокового користування | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 12 | обсяг видатків для придбання товарів | 0,00 | 941 855,00 | 941 855,00 | 0,00 | 1 284 032,53 | 1 284 032,53 | 0,00 | 342 177,53 | 342 177,53 |
| Розбіжність між показниками виникла внаслідок власних надходжень | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 13 | кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази | 0,00 | 5,00 | 5,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 4,00 | 4,00 |
| Розбіжність між показниками виникла внаслідок власних надходжень | | | | | | | | | | |
| 14 | кількість придбаних товарів | 0,00 | 35,00 | 35,00 | 0,00 | 236,00 | 236,00 | 0,00 | 201,00 | 201,00 |
| Розбіжність між показниками виникла внаслідок власних надходжень | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 15 | середні витрати на придбання інших товарів | 0,00 | 26 910,14 | 26 910,14 | 0,00 | 5 440,82 | 5 440,82 | 0,00 | -21 469,32 | -21 469,32 |
| Розбіжність виникла внаслідок збільшення закладів і збільшення товарів придбаних за рахунок власних надходжень та за рахунок благодійної допомоги. | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 16 | динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року | 0,00 | 62,00 | 62,00 | 0,00 | 111,00 | 111,00 | 0,00 | 49,00 | 49,00 |
| Розбіжність між показниками виникла внаслідок власних надходжень | | | | | | | | | | |
| Здійснення капітальних ремонтів освітніх закладів та установ | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 17 | обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів | 0,00 | 1 020 000,00 | 1 020 000,00 | 0,00 | 1 026 611,60 | 1 026 611,60 | 0,00 | 6 611,60 | 6 611,60 |
| Відхилення виникло за рахунок власних надходжень по позашкільних закладах | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 18 | кількість установ, в яких проведено (буде проведено) капітальний ремонт | 0,00 | 2,00 | 2,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 |
| Відхилення виникло за рахунок власних надходжень по позашкільних закладах | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 19 | середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад | 0,00 | 510 000,00 | 510 000,00 | 0,00 | 342 203,87 | 342 203,87 | 0,00 | -167 796,13 | -167 796,13 |
| Відхилення виникло за рахунок власних надходжень по позашкільних закладах | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 20 | рівень виконання капітального ремонту приміщень | 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:

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) | 92 348 860,94 | 27 934 151,69 | 120 283 012,03 | 91 152 734,78 | 5 916 912,60 | 97 069 647,38 | 98,70 | 21,18 | 80,70 |
| 1 | Забезпечити створення належних умов для надання на належному рівні загальної середньої освіти | 74 246 264,61 | 4 348 360,92 | 78 594 625,13 | 91 152 734,78 | 3 606 268,47 | 94 759 003,25 | 122,77 | 82,93 | 120,57 |

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---------------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|--------|-------|--------|
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість закладів | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 2 | кількість класів | 241,00 | 0,00 | 241,00 | 234,00 | 0,00 | 234,00 | 97,10 | 0,00 | 97,10 |
| 3 | середньорічне число посадових окладів (ставок) педагогічного персоналу | 35,13 | 0,00 | 35,13 | 48,15 | 0,00 | 48,15 | 137,06 | 0,00 | 137,06 |
| 4 | середньорічне число штатних одиниць спеціалістів | 109,25 | 0,00 | 109,25 | 114,75 | 0,00 | 114,75 | 105,03 | 0,00 | 105,03 |
| 5 | середньорічне число штатних одиниць робітників | 247,37 | 0,00 | 247,37 | 244,29 | 0,00 | 244,29 | 98,75 | 0,00 | 98,75 |
| 6 | всього середньорічне число ставок (штатних одиниць) | 391,75 | 0,00 | 391,75 | 407,19 | 0,00 | 407,19 | 103,94 | 0,00 | 103,94 |
| 7 | кількість груп (для дітей дошкільного віку) | 13,00 | 0,00 | 13,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 | 69,23 | 0,00 | 69,23 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 8 | кількість дітей, що відвідують навчальні заклади | 5 097,00 | 0,00 | 5 097,00 | 4 687,00 | 0,00 | 4 687,00 | 91,96 | 0,00 | 91,96 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 9 | витрати на 1 дитину | 18 118,28 | 5 480,51 | 23 598,79 | 19 447,99 | 1 262,41 | 20 710,40 | 107,34 | 23,03 | 87,76 |
| 10 | діти-дні відвідування | 754 356,00 | 0,00 | 754 356,00 | 688 989,00 | 0,00 | 688 989,00 | 91,33 | 0,00 | 91,33 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 11 | кількість днів відвідування | 148,00 | 0,00 | 148,00 | 147,00 | 0,00 | 147,00 | 99,32 | 0,00 | 99,32 |
| 2 | Забезпечення збереження енергоресурсів | 17 946 835,83 | 0,00 | 17 946 835,83 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | обсяг видатків на оплату теплопостачання | 9 477 808,60 | 0,00 | 9 477 808,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | обсяг видатків на оплату водопостачання | 294 477,63 | 0,00 | 294 477,63 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | обсяг видатків на оплату електроенергії | 3 206 044,41 | 0,00 | 3 206 044,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | опалювальна площа приміщень (теплопостачання) | 63 511,60 | 0,00 | 63 511,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | корисна площа приміщень | 54 044,00 | 0,00 | 54 044,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | обсяг видатків на оплату природного газу | 4 426 838,87 | 0,00 | 4 426 838,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | опалювальна площа (природний газ) | 74 215,00 | 0,00 | 74 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 8 | обсяг затверджених лімітів на теплопостачання | 3 823,26 | 0,00 | 3 823,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | обсяг затверджених лімітів на водопостачання | 11 944,00 | 0,00 | 11 944,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | обсяг затверджених лімітів на електроенергії | 767 560,00 | 0,00 | 767 560,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | обсяг споживання теплопостачання | 3 091,26 | 0,00 | 3 091,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | обсяг споживання водопостачання | 8 848,00 | 0,00 | 8 848,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | обсяг споживання електроенергії | 493 238,00 | 0,00 | 493 238,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | обсяг затверджених лімітів на природний газ | 316 889,00 | 0,00 | 316 889,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | обсяг споживання природного газу | 226 089,00 | 0,00 | 226 089,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 16 | середнє споживання теплопостачання | 0,05 | 0,00 | 0,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | середнє споживання водопостачання | 0,16 | 0,00 | 0,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | середнє споживання електроенергії | 9,13 | 0,00 | 9,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | середнє споживання природного газу | 3,05 | 0,00 | 3,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 20 | забезпеченість енергоресурсами теплопостачання | 81,00 | 0,00 | 81,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | забезпеченість енергоресурсами водопостачання | 74,00 | 0,00 | 74,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | забезпеченість енергоресурсами електроенергії | 64,30 | 0,00 | 64,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | рівень освоєння коштів на оплату енергосервісу | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | забезпеченість енергоресурсами природного газу | 71,35 | 0,00 | 71,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Придбання обладнання та предметів довгострокового користування | 0,00 | 17 491 175,88 | 17 491 175,88 | 0,00 | 1 284 032,53 | 1 284 032,53 | 0,00 | 7,34 | 7,34 |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | обсяг видатків для придбання товарів | 0,00 | 17 491 175,88 | 17 491 175,88 | 0,00 | 1 284 032,53 | 1 284 032,53 | 0,00 | 7,34 | 7,34 |

| | Продукту | | | | | | | | | |
|---|---|------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------|--------|
| 2 | кількість установ, в яких проведено оновлення матеріально-технічної бази | 0,00 | 13,00 | 13,00 | 0,00 | 9,00 | 9,00 | 0,00 | 69,23 | 69,23 |
| 3 | кількість придбаних товарів | 0,00 | 495,00 | 495,00 | 0,00 | 236,00 | 236,00 | 0,00 | 47,68 | 47,68 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 4 | середні витрати на придбання інших товарів | 0,00 | 35 335,71 | 35 335,71 | 0,00 | 5 440,82 | 5 440,82 | 0,00 | 15,40 | 15,40 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 5 | динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року | 0,00 | 100,00 | -100,00 | 0,00 | 111,00 | 111,00 | 0,00 | 111,00 | 111,00 |
| 4 | <i>Здійснення капітальних ремонтів освітніх закладів та установ</i> | 0,00 | 5 775 997,89 | 5 775 997,89 | 0,00 | 1 026 611,60 | 1 026 611,60 | 0,00 | 17,77 | 17,77 |

| | Затрат | | | | | | | | | |
|---|---|------------|--------------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------|--------|
| 1 | обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів | 0,00 | 5 775 997,89 | 5 775 997,89 | 0,00 | 1 026 611,60 | 1 026 611,60 | 0,00 | 17,77 | 17,77 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 2 | кількість установ, в яких проведено (буде проведено) капітальний ремонт | 0,00 | 6,00 | 6,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 50,00 | 50,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад | 0,00 | 962 666,32 | 962 666,32 | 0,00 | 342 203,87 | 342 203,87 | 0,00 | 35,55 | 35,55 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 4 | рівень виконання капітального ремонту приміщень | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 |
| 5 | <i>Погашення кредиторської заборгованості минулого року</i> | 155 760,50 | 318 616,80 | 474 377,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | Затрат | | | | | | | | | |
|---|---|------------|------------|------------|------|------|------|------|------|------|
| 1 | обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості | 155 760,50 | 318 616,80 | 474 377,30 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 2 | кількість установ, які мають кредиторську заборгованість | 11,00 | 1,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості | 14 160,05 | 318 616,80 | 332 776,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 4 | рівень погашення кредиторської заборгованості | 100,00 | 100,00 | 200,00 | 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 | 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

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

 Леся СОХАЦЬКА
(підпис)

забезпеченість енергоресурсами теплопостачання

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--|---|-------|-----------|------------|-----------|------------|------|------|------|------------|------|------------|------|------|------|
| 9 | забезпеченість енергоресурсами водопостачання | відс. | 100,00 | 0,00 | 74,00 | 0,00 | 0,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | забезпеченість енергоресурсами електроенергії | відс. | 100,00 | 0,00 | 64,30 | 0,00 | 0,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | рівень освоєння коштів на оплату енергосервісу | 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 |
| 12 | забезпеченість енергоресурсами природного газу | відс. | 100,00 | 0,00 | 71,35 | 0,00 | 0,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Придбання обладнання та предметів довгострокового користування | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | | | | |
| 13 | середні витрати на придбання інших товарів | грн. | 0,00 | 514 236,84 | 0,00 | 35 335,71 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 910,14 | 0,00 | 5 440,82 | 0,00 | 0,00 | 0,20 |
| Якості | | | | | | | | | | | | | | | |
| 14 | динаміка кількості установ, в яких здійснено оновлення матеріально-технічної бази в порівнянні до попереднього року | відс. | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 62,00 | 0,00 | 111,00 | 0,00 | 0,00 | 1,79 |
| Здійснення капітальних ремонтів освітніх закладів та установ | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | | | | |
| 15 | середні витрати на проведення капітального ремонту на 1 заклад | грн. | 0,00 | 977 793,67 | 0,00 | 962 666,32 | 0,00 | 0,98 | 0,00 | 510 000,00 | 0,00 | 342 203,87 | 0,00 | 0,00 | 0,67 |
| Якості | | | | | | | | | | | | | | | |
| 16 | рівень виконання капітального ремонту приміщень | відс. | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 1,00 |
| Погашення кредиторської заборгованості минулого року | | | | | | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | | | | |
| 17 | середні витрати 1 закладу на погашення кредиторської заборгованості | грн. | 14 100,09 | 318 617,00 | 14 100,05 | 318 616,80 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Якості | | | | | | | | | | | | | | | |
| 18 | рівень погашення кредиторської заборгованості | відс. | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (0,96+0,73+0,98+0,20+0,67) / 5 * 100 = 70,98$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (0,98+1,79+1,00) / 3 * 100 = 125,68$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,91+1,36+0,99+0,83+0,73+0,64+0,61+0,07+0,98+1,00+1,00) / 11 * 100 = 82,94 = 70,98 / 82,94 = 0,8557 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

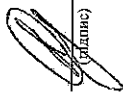
Визначення ступеню ефективності

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


$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 70,98 + 125,68 + 15,00 = 211,66$$

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


(підпис) Тетяна Колибельнік

Головний бухгалтер


(підпис) Леся СОХАЦЬКА