ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0600000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0610000** Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0617520** 0460 Реалізація Національної програми інформатизації
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення оптимальних умов для задоволення у послугах зв"язку, інформаційних потреб і ресурсів та сучасних комп"ютерних систем

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)**	**779 000,00**	**46 000,00**	**825 000,00**	**740 134,00**	**0,00**	**740 134,00**	**-38 866,00**	**-46 000,00**	**-84 866,00**
1	*Забезпечення здійснення комплексних заходів з інформатизації*	779 000,00	46 000,00	825 000,00	740 134,00	0,00	740 134,00	-38 866,00	-46 000,00	**-84 866,00**
Відхилення між плановими та затвердженими показниками виникло через введення військового стану на території України, видатки бюджету проводились відповідно до постанови КМУ № 590 почергово. В зв'язку з цим на кінець року виникла кредиторська заборгованість.										

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	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	46 000,00	0,00	-46 000,00
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
Забезпечення здійснення комплексних заходів з інформатизації										
	Затрат									
1	обсяг видатків на забезпечення потреб інформатизації	779 000,00	46 000,00	825 000,00	740 134,00	0,00	740 134,00	-38 866,00	-46 000,00	-84 866,00
Відхилення між плановими та затвердженими показниками виникло через введення військового стану на території України, видатки бюджету проводились відповідно до постанови КМУ № 590 почергово. В зв'язку з цим на кінець року виникла кредиторська заборгованість.										
	Продукту									
2	кількість заходів на забезпечення потреб інформатизації	44,00	1,00	45,00	44,00	0,00	44,00	0,00	-1,00	-1,00
розбіжність виникла по заходу проплпта по якому передбачалась по спеціальному фонду, враховуючи черговість проплат під час військового стану, захід нереалізовано.										
	Ефективності									
3	середня вартість впровадженого одного заходу інформатизації	17 704,54	46 000,00	63 704,54	16 821,22	0,00	16 821,22	-883,32	-46 000,00	-46 883,32
зменшилась по причині розбіжності цін між плановими та фактичними.										
	Якості									
4	рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	-100,00
захід втратив свою актуальність.										

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)	**506 947,00**	**3 218 513,00**	**3 725 460,00**	**740 134,00**	**0,00**	**740 134,00**	**146,00**	**0,00**	**19,87**
1	*Забезпечення здійснення комплексних заходів з інформатизації*	506 947,00	3 218 513,00	3 725 460,00	740 134,00	0,00	740 134,00	146,00	0,00	**19,87**
економія коштів виникла за рахунок того, що фактичні ціни були меншими від запланованими.										
	Затрат									
1	обсяг видатків на забезпечення потреб інформатизації	506 947,00	3 218 513,00	3 725 460,00	740 134,00	0,00	740 134,00	146,00	0,00	19,87
	Продукту									
2	кількість заходів на забезпечення потреб інформатизації	26,00	21,00	47,00	44,00	0,00	44,00	169,23	0,00	93,62
	Ефективності									
3	середня вартість впровадженого одного заходу інформатизації	19 497,95	153 262,50	172 760,45	16 821,22	0,00	16 821,22	86,27	0,00	9,74
причиною розбіжності стало зменшення заходів.										
	Якості									
4	рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	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	46 000,00	0,00	-46 000,00	x	x
	Надходження бюджету розвитку	x	46 000,00	0,00	-46 000,00	x	x
захід втратив свою актуальність.							
	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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2023 року становить 23082.00 грн.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Затверджений обсяг видатків на забезпечення потреб інформатизації за загальним фондом становить 779000грн., касові видатки за загальним фондом становлять 740134грн., по спеціальному фонду - 46000,00 грн, касові по спеціальному фонду 0 грн. відхилення по загальному фонду становить 38866 грн., виконання 95,0% від затвердженого обсягу.
Затверджена кількість кількість заходів на забезпечення потреб інформатизації 44 од., фактична кількість 44 од. Причиною відхилення по результативним показникам стало введення військового стану на території України, видатки бюджету проводились відповідно до постанови КМУ № 590 почергово. В зв'язку з цим на кінець року виникла кредиторська заборгованість по КЕКВ 3110 в сумі 23082,00 грн.
Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2022 року основна мета та завдання бюджетної програми виконано.
Бюджетна програма 0617520 "Реалізація Національної програми інформатизації" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

бюджетна програма є корисною для її подальшої реалізації.

довгострокових наслідків бюджетної програми

створення оптимальних потреб для задоволення інформаційних потреб і реалізації прав громадян, органів місцевої влади і місцевого самоврядування на основі формування і використання електронних інформаційних ресурсів і сучасних ком'ютерних технологій.

Головний бухгалтер _____ Владислав ЙОЩЕНКО
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0600000 Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0610000 Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0617520 0460 Реалізація Національної програми інформатизації
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Створення оптимальних потреб для задоволення інформаційних потреб і реалізації прав громадян, органів місцевої влади і місцевого

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
Забезпечення здійснення комплексних заходів з інформатизації														
	Ефективності													
1	середня вартість впровадженого одного заходу інформатизації	грн.	25 680,40	147 933,00	19 497,95	153 262,50	**0,76**	**1,04**	17 704,54	46 000,00	16 821,22	0,00	**0,95**	**0,00**
	Якості													
2	рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації	відс.	100,00	100,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	100,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(0,95) / 1 * 100 = 95,01	**95,01**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(1,00) / 1 * 100 = 100,00	**100,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(0,76+1,04) / 2 * 100 = 89,76 = 95,01 / 89,76 = 1,0585 = I >= 1 = 25 балів	**25,00**

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**95,01**	+	**100,00**	+	**25,00**	=	**220,01**

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

Начальник відділу _____ Людмила ЗІБНІЦЬКА
(підпис)

Головний бухгалтер _____ Владислав ЙОЩЕНКО
(підпис)