

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	<b>0600000</b>	Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2.	<b>0610000</b>	Відділ освіти, молоді та спорту Пирятинської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>0617520</b>	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 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
<b>1.</b>	<b>Видатки(надані кредити)</b>	<b>1 013 782,00</b>	<b>450 000,00</b>	<b>1 463 782,00</b>	<b>984 607,16</b>	<b>420 000,00</b>	<b>1 404 607,16</b>	<b>-29 174,84</b>	<b>-30 000,00</b>	<b>-59 174,84</b>
1	Забезпечення здійснення комплексних заходів з інформатизації	990 700,00	450 000,00	1 440 700,00	961 525,16	420 000,00	1 381 525,16	-29 174,84	-30 000,00	-59 174,84
Відхилення касових видатків від обсягів затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2023 року пояснюється економією коштів по: 1) придбанню предметів і матеріалів - придбання предметів і матеріалів відбулося за нижчими цінами чим планувалось; 2) оплата послуг (крім комунальних) тендер на оплату послуг за інтернет відбувся за меншою ціною ніж при плануванні; 3) по спеціальному фонду планували закупівлю ноутбуків, але за результатами тедеру закупівля була здійснена чере прозора маркет і ціни на ноутбуки були меншими ніж при плануванні.										
2	Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року	23 082,00	0,00	23 082,00	23 082,00	0,00	23 082,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутнє, кредиторська заборгованість погашена.										

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	0,00	0,00	0,00



1	обсяг видатків на забезпечення потреб інформатизації	740 134,00	0,00	740 134,00	984 607,16	420 000,00	1 404 607,16	133,03	0,00	189,78
	<b>Продукту</b>									
2	кількість затверджених заходів	44,00	0,00	44,00	47,00	1,00	48,00	106,82	0,00	109,09
	<b>Ефективності</b>									
3	середня вартість запланованого заходу	16 821,22	0,00	16 821,22	20 457,98	420 000,00	440 457,98	121,62	0,00	2 618,47
	<b>Якості</b>									
4	рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації	100,00	0,00	100,00	100,00	100,00	200,00	100,00	0,00	200,00
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року</i>	0,00	0,00	0,00	23 082,00	0,00	23 082,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Затрат</b>									
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	23 082,00	0,00	23 082,00	0,00	0,00	0,00
	<b>Якості</b>									
2	рівень погашення кредиторської заборгованості	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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Затверджений обсяг видатків на забезпечення потреб інформатизації за загальним фондом становить 990700,00грн., касові видатки за загальним фондом становлять 961525,16 грн., відхилення становить 29174,84 грн., виконання 97,06 % від затвердженого обсягу.

По спеціальному фонду - 450000,00 грн, касові по спеціальному фонду 420000,00 грн. , відхилення становить 30000,00 грн., виконання 93,33%.

Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2023 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

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

Владислав ЙОЩЕНКО

(підпис)

## АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 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 самоврядування на основі

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														
<b>Ефективності</b>														
1	середня вартість запланованого заходу	грн.	17 704,54	46 000,00	16 821,22	0,00	1,05	0,00	21 078,72	450 000,00	20 457,98	420 000,00	1,03	1,07

Якості														
2	рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації	відс.	100,00	100,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	1,00	1,00

Погашення кредиторської заборгованості станом на 01.01.2023 року

Якості														
3	рівень погашення кредиторської заборгованості	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,03 + 1,07) / 2 * 100 = 105,09 \quad \mathbf{105,09}$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00 + 1,00 + 1,00) / 3 * 100 = 100,00 \quad \mathbf{100,00}$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,05) / 1 * 100 = 105,25 = 105,09 / 105,25 = 0,9985 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів} \quad \mathbf{15,00}$$

### Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = \mathbf{105,09} + \mathbf{100,00} + \mathbf{15,00} = \mathbf{220,09}$$

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

Начальник відділу

\_\_\_\_\_  
(підпис) Людмила ЗІБНІЦЬКА

Головний бухгалтер

\_\_\_\_\_  
(підпис) Владислав ЙОЩЕНКО