

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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:

покращення якості надання послуг в галузі "Освіти, молоді та спорту" шляхом запровадження інформаційних технологій

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) | 1 097 000,00 | 44 000,00 | 1 141 000,00 | 1 092 764,00 | 43 476,00 | 1 136 240,00 | -4 236,00 | -524,00 | -4 760,00 |
| 1 | <i>забезпечення видатків на технічне та програмне обслуговування</i> | 1 097 000,00 | 44 000,00 | 1 141 000,00 | 1 092 764,00 | 43 476,00 | 1 136 240,00 | -4 236,00 | -524,00 | -4 760,00 |

Відхилення касових видатків від обсягів затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2025 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. □

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 |
| 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 напрямками використання бюджетних коштів:

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|--------|------|--------|--------|------|--------|-------|------|-------|
| 14 | -потреба в забезпеченні комп'ютерною технікою закладів для виконання повноважень в галузі "Освіти, молоді та спорту" всього, в тому числі: | 215,00 | 0,00 | 215,00 | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 25,00 | 0,00 | 25,00 |
| додаткова потреба у придбанні | | | | | | | | | | |
| 15 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | 113,00 | 0,00 | 113,00 | 120,00 | 0,00 | 120,00 | 7,00 | 0,00 | 7,00 |
| додаткова потреба у придбанні | | | | | | | | | | |
| 16 | принтер, багатофункціональний пристрій | 15,00 | 0,00 | 15,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 5,00 | 0,00 | 5,00 |
| додаткова потреба у придбанні | | | | | | | | | | |
| 17 | мультимедійний комплекс | 44,00 | 0,00 | 44,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 6,00 | 0,00 | 6,00 |
| додаткова потреба у придбанні | | | | | | | | | | |
| 18 | ноутбук | 41,00 | 0,00 | 41,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 |
| додаткова потреба у придбанні | | | | | | | | | | |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 19 | -відсоток охоплення мережею інтернет закладів "Освіти, молоді та спорту" | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | | |
| 20 | -відсоток комп'ютерної техніки, що придбана за період 2021-2025 роки: | 28,72 | 0,00 | 28,72 | 28,72 | 0,00 | 28,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | | |
| 21 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | 9,47 | 0,00 | 9,47 | 9,75 | 0,00 | 9,75 | 0,28 | 0,00 | 0,28 |
| Відхилення не значне. | | | | | | | | | | |
| 22 | принтер, багатофункціональний пристрій | 20,86 | 0,00 | 20,86 | 21,47 | 0,00 | 21,47 | 0,61 | 0,00 | 0,61 |
| Відхилення не значне. | | | | | | | | | | |
| 23 | мультимедійний комплекс | 46,15 | 0,00 | 46,15 | 46,25 | 0,00 | 46,25 | 0,10 | 0,00 | 0,10 |
| Відхилення не значне. | | | | | | | | | | |
| 24 | ноутбук | 46,11 | 0,00 | 46,11 | 47,96 | 0,00 | 47,96 | 1,85 | 0,00 | 1,85 |
| Відхилення не значне. | | | | | | | | | | |

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) | 1 091 384,44 | 0,00 | 1 091 384,44 | 1 092 764,00 | 43 476,00 | 1 136 240,00 | 100,13 | 0,00 | 104,11 |
| 1 | забезпечення видатків на технічне та програмне обслуговування | 1 091 384,44 | 0,00 | 1 091 384,44 | 1 092 764,00 | 43 476,00 | 1 136 240,00 | 100,13 | 0,00 | 104,11 |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | кількість закладів галузі "Освіти, молоді та спорту", всього | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | кількість закладів галузі "Освіти, молоді та спорту", що мають доступ до мережі інтернет | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24,00 | 0,00 | 24,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|---|--|--------------|------|--------------|------------|------|------------|------|------|------|
| 3 | -кількість комп'ютерної техніки, що перебуває на балансі всього, в тому числі: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 950,00 | 0,00 | 950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 361,00 | 0,00 | 361,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | принтер, багатофункціональний пристрій | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165,00 | 0,00 | 165,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | мультимедійний комплекс | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 80,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | ноутбук | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 344,00 | 0,00 | 344,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | -видатки на супровід програмного забезпечення | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 224 040,44 | 0,00 | 224 040,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | обсяг видатків на забезпечення потреб інформатизації | 1 091 384,44 | 0,00 | 1 091 384,44 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| відхилення касових видатків від обсягів затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2024 року пояснюється економією коштів по : придбання предметів і матеріалів - придбання відбулося за нижчими цінами ніж планували за результатами проведених торгів. | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 10 | -кількість комп'ютерної техніки, що придбана за період 2021-2025 рр всього, в тому числі: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 272,00 | 0,00 | 272,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | принтер, багатофункціональний пристрій | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 | 35,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | мультимедійний комплекс | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37,00 | 0,00 | 37,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | ноутбук | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 165,00 | 0,00 | 165,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | кількість заходів на забезпечення потреб інформатизації | 54,00 | 0,00 | 54,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 16 | -потреба в забезпеченні комп'ютерною технікою закладів для виконання повноважень в галузі "Освіти, молоді та спорту" всього, в тому числі: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 120,00 | 0,00 | 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 18 | принтер, багатофункціональний пристрій | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20,00 | 0,00 | 20,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | мультимедійний комплекс | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20 | ноутбук | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | середня вартість впровадженого одного заходу інформатизації | 20 210,82 | 0,00 | 20 210,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 22 | -відсоток охоплення мережею інтернет закладів "Освіти, молоді та спорту" | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | -відсоток комп'ютерної техніки, що придбана за період 2021-2025 роки: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28,72 | 0,00 | 28,72 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,75 | 0,00 | 9,75 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25 | принтер, багатофункціональний пристрій | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21,47 | 0,00 | 21,47 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | мультимедійний комплекс | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,25 | 0,00 | 46,25 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 27 | ноутбук | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 47,96 | 0,00 | 47,96 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 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 проєкту (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:

Фінансові порушення по даній бюджетній програмі відсутні.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Затверджений обсяг видатків становить 1020000,00 грн., касові видатки становлять 1092764,00 грн., відхилення 4236,00 грн., виконання 99,61 % від затвердженого обсягу. По спеціальному фонду = 44000,00 грн., касові видатки = 43476,00 грн. Відхилення касових видатків від обсягів затверджених паспортом бюджетної програми за результатами 2025 року пояснюється економією коштів по: 1) КЕКВ 2210 = 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. Видатки за загальним фондом бюджету проводилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цільове спрямування та використання бюджетних коштів. За підсумками 2025 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

є корисною для подальшої реалізації

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер

Владислав ЙОЩЕНКО
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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 умов для задоволення інформаційних потреб, послуг зв'язку |

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 видатків на технічне та програмне обслуговування | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | -потреба в забезпеченні комп'ютерною технікою закладів для виконання повноважень в галузі "Освіти, молоді та спорту" всього, в тому числі: | од. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 215,00 | 0,00 | 240,00 | 0,00 | 1,12 | 0,00 |
| 2 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | од. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 113,00 | 0,00 | 120,00 | 0,00 | 1,06 | 0,00 |
| 3 | принтер, багатofункціональний пристрій | од. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 15,00 | 0,00 | 20,00 | 0,00 | 1,33 | 0,00 |
| 4 | мультимедійний комплекс | од. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 1,14 | 0,00 |
| 5 | ноутбук | од. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 1,22 | 0,00 |
| 6 | середня вартість впровадженого одного заходу інформатизації | грн. | 22 907,41 | 0,00 | 20 210,82 | 0,00 | 0,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | | | | |
| 7 | -відсоток охоплення мережею інтернет закладів "Освіти, молоді та спорту" | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| 8 | -відсоток комп'ютерної техніки, що придбана за період 2021-2025 роки: | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28,72 | 0,00 | 28,72 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| 9 | комп'ютер (в т.ч. системний блок) | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9,47 | 0,00 | 9,75 | 0,00 | 1,03 | 0,00 |
| 10 | принтер, багатofункціональний пристрій | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20,86 | 0,00 | 21,47 | 0,00 | 1,03 | 0,00 |
| 11 | мультимедійний комплекс | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,15 | 0,00 | 46,25 | 0,00 | 1,00 | 0,00 |
| 12 | ноутбук | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 46,11 | 0,00 | 47,96 | 0,00 | 1,04 | 0,00 |
| 13 | рівень виконання заходів на забезпечення потреб інформатизації | 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

| | |
|---|---------------|
| $I(\text{ef}) = (1,12+1,06+1,33+1,14+1,22) / 5 * 100 = 117,35$ | 117,35 |
| б) розрахунок середнього індексу показників якості | |
| $I(\text{як}) = (1,00+1,00+1,03+1,03+1,00+1,04) / 6 * 100 = 101,68$ | 101,68 |
| в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів | |
| $I(1) = (0,88) / 1 * 100 = 88,23 = 117,35 / 88,23 = 1,3301 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$ | 25,00 |

Визначення ступеню ефективності

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

| | |
|---|---------------|
| $E = I(\text{ef}) + I(\text{як}) + I(1) = 117,35 + 101,68 + 25,00 = 244,03$ | 244,03 |
|---|---------------|

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