

(пункт 4 розділу III із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р.№13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04376469 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04376469 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0111160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>

Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1450200000
(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів дошкільної, позашкільної, загальної середньої освіти, інклюзивно-ресурсного центру, їхня психологічна підтримка та консультування

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	Відхилення	
											загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Видатки (надані кредити)	979 734,00	0,00	979 734,00	877 165,11	0,00	877 165,11	-102 568,89	0,00	-102 568,89		
1.1	Забезпечення функціонування КУ "ЦПРП"	979 734,00	0,00	979 734,00	877 165,11	0,00	877 165,11	-102 568,89	0,00	-102 568,89		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється раціональним використанням бюджетних коштів. Економія по заробітній платі та нарахуванню на неї за рахунок вакантних посад, зменшення споживання електричної енергії.											

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	X		877 165,110		X	
	в т.ч.						
1.1	власних надходжень	X		877 165,110		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
	Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:						
2.	Надходження			877 165,110		-102 568,890	
	в т.ч.						
2.1	власні надходження			877 165,110		-102 568,890	
2.2	надходження позик			0,000		0,000	
2.3	повернення кредитів			0,000		0,000	
2.4	інші надходження			0,000		0,000	
	Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:						
3.	Залишок на кінець року	X		102 568,890		X	

Код	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
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	2	X	0,000	0,000	0,000	X	X
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми "Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників", програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми

завдання бюджетної програми виконано в повному обсязі, в межах затверджених асигнувань, забезпечуючи цільове використання бюджетних коштів. Всі проведені заходи спрямовано на сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів освіти.

довгострокових наслідків бюджетної

бюджетна програма має довгостроковий термін дії.

Міський голова



(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Олександр СТАСЮКЕВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік**

1.	01000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04376469 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04376469 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0111160 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0990 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1450200000 <small>(код бюджету)</small>

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності		7	9	1,29	7	9	1,29
- показники якості		100	100	1,00	100	100	1,00
Відсоток проведених заходів до запланованих							

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернене значення: $\frac{P_{план}}{P_{факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефрф)звіт} = \sum \frac{I_{(ефрф)факт}}{I_{(ефрф)план}} \div Z_{(ефрф)} * 100$$

$$I_{(ефрф)звіт} = ((9/7)) / 1 * 100 = 128,57$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{I_{(як)факт}}{I_{(як)план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефрф,баз)} = \sum \frac{I_{(ефрфбаз)факт}}{I_{(ефрфбаз)}} \div Z_{(ефрфбаз)} * 100$$

I_1 (еф) баз

$$I_1(\text{еф})_{\text{баз}} = ((9/7)) / 1 * 100 = 128,57$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_1(\text{еф})_{\text{жнт}}}{I_1(\text{еф})_{\text{баз}}}$$

$$I_1 = 128,57 / 128,57 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I_1$$

$$\Sigma = 128,57 + 100 + 25 = 253,57 - \text{Висока ефективність}$$

Завдання бюджетної програми КПКВК 0110160 "Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників" виконано в повному обсязі, в межах затверджених асигнувань, забезпечуючи цільове використання бюджетних коштів

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання запланованої мети програми, завдань та результативних показників, що свідчить про ефективне використання бюджетних коштів.

* Зазначаються всі надпрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причини відхилення обсягів касових видачків (наданих кредитів з фінансування) за використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Міський голова



(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)