

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0600000	Виділ освіти Роменської міської ради Сумської області	02147919
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(наказування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Виділ освіти Роменської міської ради Сумської області	02147919
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(наказування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0611152	1152	0990
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
			Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції
			(наказування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
			1854500000
			(код бюджету)

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	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану		
1		2	3	4	5	6	7	8	
- показники ефективності									
	середні витрати на 1 дитину		8895,71	8895,71	1,00	3498	4070,02	1,16	
	кількість дітей обслуговує 1 пільга одиниця		1714	2741	1,60	1112	1483	1,33	
	кількість закладів які обслуговує 1 пільга одиниця		5,5	8,8	1,60	5,5	7,5	1,36	
- показники якості									
	відсоток дітей, які отримують відповідну допомогу		100	100	1,00	100	100	1,00	

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовуються обернені значення: $\left(\frac{\Pi_{i, план}}{\Pi_{i, факт}}\right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(сэфф) звіт} = ((4070,02/3498) + (1483/1112) + (7,5/5,5)) / 3 * 100 = 128,69$$

б) Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як) звіт} = \sum \frac{\Pi_{(як) факт}}{\Pi_{(як) план}} * 100$$

$$I_{(жк)} = \sum \frac{I_{(жк)/лиш}}{\Pi_{(жк)/лиш}} \div Z_{(жк)} * 100$$

$$I_{(жк)} \text{ звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(эфд,баз)} = \sum \frac{\Pi_{(эфд,баз)/факт}}{\Pi_{(эфд,баз)/план}} \div Z_{(эфд,баз)} * 100$$

$$I_{(эфд)} \text{ баз} = ((8895,71/8895,71) + (2741/1714) + (8,85,5)) / 3 * 100 = 139,97$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфд)} \text{ звіт}}{I_{(эфд)} \text{ баз}}$$

$$I_1 = 128,69 / 139,97 = 0,92$$

Оскільки $I_1 = 0,92$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за ним параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I_{(эф)} + I_{(жк)} + I_1$$

$$\Sigma = 128,69 + 100 + 15 = 243,69 - \text{Висока ефективність}$$

Протягом 2024 року в інклюзивно-ресурсному центрі були створені всі необхідні умови для відвідування центру дітьми з особливими потребами. Середній показник ефективності програми склав 128,7 бали, якості 100 балів, кількість балів у порівнянні з минулим роком 15, ефективність програми 243,69 бали - висока.

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

** Значачаються показники щодо причин відхилення обсяги виконаних видатків (бюджетні кредити з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачаються показники щодо причин розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

Додаток 1

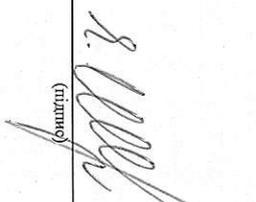
1. **0600000** **Виділ освіти Роменської міської ради Сумської області** **02147919**
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (наказування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. **0610000** **Виділ освіти Роменської міської ради Сумської області** **02147919**
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (наказування відповідального іншею) (код за ЄДРПОУ)
3. **0611152** **1152** **0990** **Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції** **1854500000**
(код програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (наказування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення діяльності інклюзивно-ресурсних центрів за рахунок освітньої субвенції	243,69	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Заступник начальника відділу


(підпис)

Олена ПІЛОВАЛОВА
(Вказати ім'я, ПРІЗВИЩЕ)