

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік**

| | | | | | |
|----|---------|--|--|--|-----------------|
| 1. | 0600000 | Відділ освіти Роменської міської ради Сумської області | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 02147919 | (код за ЄДРПОУ) |
| | | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| 2. | 0610000 | Відділ освіти Роменської міської ради Сумської області | (найменування відповідального виконавця) | 02147919 | (код за ЄДРПОУ) |
| | | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| 3. | 0617321 | 7321 | 0443 | Будівництво освітніх установ та закладів | 185450000 |
| | | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| | | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| | | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | | | |
| | | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| | | | | | (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 | | | | | | | |
| | середня вартість виготовленого ПЛК по капітальному ремонту виконання з обслуговуванням окремого входу для малоомібільних груп населення | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200000,00 | 83373,34 | 0,42 |
| | середня вартість 1 кв.м споруди бомбоховища на території Роменської загальноосвітньої школи №6 Роменської міської ради Сумської області | 23994,72 | 1691,42 | 0,07 | 9465,23 | 1968,62 | 0,21 |
| | середні витрати 1 кв.м по ремонту будівлі Роменської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №5 (співфінансування) | 7784,3 | 7495,69 | 0,96 | 288,16 | 0 | 0,00 |
| | середня вартість коритування ПКД по будівництву бомбоховища | 0 | 0 | 0,00 | 350000 | 349704 | 1,00 |
| | середня вартість корегованого ПКД по капітальному ремонту Роменської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №5 | 0 | 0 | 0,00 | 720000 | 719020 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | рівень готовності виготовленого ПКД по капітальному ремонту виконання з обслуговуванням окремого входу для малоомібільних груп населення | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 1,00 |
| | Рівень готовності капітального ремонту Роменської загальноосвітньої школи І-ІІ ст.№5 | 5,7 | 0 | 0,00 | 2,5 | 0 | 0,00 |
| | рівень готовності будівництва бомбоховища на території Роменської загальноосвітньої школи №6 Роменської міської ради Сумської області | 38 | 2,9 | 0,08 | 11,7 | 2,4 | 0,21 |
| | рівень готовності корегування ПКД по капітальному ремонту Роменської загальноосвітньої школи І-ІІІ ступенів №5 | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| | рівень готовності корегування ПКД по будівництву бомбоховища | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{I_{1\text{норм}}}{I_7}\right)$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

| | Звичайна шкала | Відкоригована шкала |
|-------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Висока ефективність програми | 215 і більше балів | 215 - 25 = 190 і більше балів |
| Середня ефективність програми | 190 - 215 балів | (190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190) |
| Низька ефективність програми | менше 190 балів | менше 190 - 25 = 165 |

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(сфрф) \text{ звіт}} = ((1968,62/9465,23)+(349704/350000)+(719020/720000)+(83573,34/200000)) / 5 * 100 = 52,60$$

б) Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) \text{ звіт}} = ((2,4/1,7)+(100/100)+(100/100)+(100/100)) / 5 * 100 = 64,2$$

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

$$\bar{I}_{(сфрф/баз)} = \sum \frac{I_{(сфрф/баз) \text{ факт}}}{I_{(сфрф/баз) \text{ план}}} \div Z_{(сфрф/баз)} * 100$$

$$I_{(сфрф) \text{ баз}} = ((1691,42/23994,72)+(7495,69/7784,3)) / 2 * 100 = 51,67$$

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

$$I_1 = 55,14 / 51,67 = 1,07$$

Оскільки $I_1 = 1,07$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за ним 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:

$$\Sigma = I_{(сф)} + I_{(як)} + I_1$$

$$\Sigma = 52,6 + 64,2 + 25 = 141,8 - \text{Низька ефективність}$$

Протягом 2024 р. було проведено корегування ПКД капітального ремонту приміщення ЗЗСО№5, будівництва бомбоосховища на території ЗЗСО№6, виготовлення ПКД по капітальному ремонту вимонення з об'єкту виходу в ліній №2, частково проведені роботи по будівництву бомбоосховища, по капітальному ремонту приміщення ЗЗСО№5 роботи не проводилися, середній індекс ефективності програми 52,6 балн, якості 64,2 бал, кількість балів у порівнянні з минулим роком 25, ефективність програми складала 141,8 балів - низька

* Задіяно всі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Задіяно всі напрямки використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Задіяно всі напрямки використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік

| | | | | | |
|----|--|--|--|---|-----------------|
| 1. | 0600000 | Види освіти Роменської міської ради Сумської області | (набічування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 02147919 | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 0610000 | Види освіти Роменської міської ради Сумської області | (набічування відповідального виконавця) | 02147919 | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0617321 | 7321 | 0443 | Будівництво освітніх установ та закладів | 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) | (набічування 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 | Будівництво освітніх установ та закладів | 0 | 0 | 141,8 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Низька ефективність програми:

- дозвіл на проведення будівельних робіт по споруді бомбохоронища на території загальноосвітньої школи І-ІІ ст. №6 Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул. Вєхвєятська, 5, м.Ромни Сумської обл. отриманий 26.08.2024р. №ЛУ/012240823848, роботи виконані частково, будуть продовжуватися у 2025 р.
- роботи по карітальному ремонту приміщення Роменської загальноосвітньої школи І-ІІІ ст. Роменської міської ради Сумської області за адресою: вул. Прокопенка, 7б, м.Ромни, Сумська обл. не проводився, угода про передачу коштів позички МФУ, Міністерства розвитку громад та територій України від 11.12.2024 р.

Заступник начальника відділу

(підпис)

Олена ШАПОВАЛОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)