

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1.	0600000	Управління освіти, молоді та спорту				43930548
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)				(код за ЄДРПОУ)
2.	0610000	Управління освіти, молоді та спорту Збарзької міської ради				43930548
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)				(код за ЄДРПОУ)
3.	0610160	0160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах		1955800000
	(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)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання функцій місцевого самоврядування.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	8 441,50	10,75	8 452,25	8 430,15	10,75	8 440,90	-11,35	0,00	-11,35
1.1	Здійснення управлінням освіти, молоді та спорту наданих законодавством повноважень	8 441,50	10,75	8 452,25	8 430,15	10,75	8 440,90	-11,35	0,00	-11,35
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату праці та енергоносіїв.										

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	0,000	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	10,750	10,750	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	10,750	10,750	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X

в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	Обсяг витрат на утримання управління	8441,5	10,75	8452,25	8430,15	10,75	8440,9	-11,35	0	-11,35
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на оплату енергоносіїв.									
	Кількість штатних одиниць	30	0	30	28	0	28	-2	0	-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок вакансій.									
	продукту									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг.	1800	0	1800	1800	0	1800	0	0	0
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів.	600	0	600	600	0	600	0	0	0
	Кількість особових рахунків по заробітній платі	1090	0	1090	1090	0	1090	0	0	0
	Кількість складених звітів працівниками управління	500	0	500	500	0	500	0	0	0
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та місячного розпису асигнувань загального та спеціального фонду	180	0	180	180	0	180	0	0	0
	ефективності									
	Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	20	0	20	20	0	20	0	0	0
	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та місячного розпису асигнувань загального та спеціального фонду на одного працівника	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	60	0	60	60	0	60	0	0	0
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці	281,38	0,36	281,74	301,08	0,38	301,46	19,7	0,02	19,72
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок наявних вакансій, економії коштів на оплату енергоносіїв та збільшенням середніх витрат на одну штатну одиницю.									
	якості									
	Свочасність подання звітів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Відсоток прийняття нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за даним напрямком, що відображають організацію діяльності установи на належному рівні. Всі результативні показники виконані якісно та в повному обсязі.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	8 042,94	71,63	8 114,57	8 430,15	10,75	8 440,90	4,81	-84,99	4,02
1.1	Погашення кредиторської заборгованості, яка утворилась на початок року	40,50	0,00	40,50	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.2	Здійснення управлінням освіти, молоді та спорту наданих законодавством повноважень	8 002,44	71,63	8 074,07	8 430,15	10,75	8 440,90	5,34	-84,99	4,54
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати.										

(тис.грн)

затрат										
Обсяг витрат на утримання управління	8 002,44	71,63	8 074,07	8 430,15	10,75	8 440,90	5,34	-84,99	4,54	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати.										
Обсяг кредиторської заборгованості минулих років	0,04	0,00	0,04	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	
Кількість штатних одиниць	29,00	0,00	29,00	28,00	0,00	28,00	-3,45	0,00	-3,45	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок наявних вакантних посад.										
продукту										
Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг.	990,00	0,00	990,00	1 800,00	0,00	1 800,00	81,82	0,00	81,82	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення отриманих листів, звернень, скарг, заяв.										
Кількість прийнятих нормативно-правових актів.	300,00	0,00	300,00	600,00	0,00	600,00	100,00	0,00	100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення кількості прийнятих нормативно-правових актів.										
Кількість особових рахунків по заробітній платі	1 110,00	0,00	1 110,00	1 090,00	0,00	1 090,00	-1,80	0,00	-1,80	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок зменшення особових рахунків по заробітній платі.										
Кількість складених звітів працівниками управління	462,00	0,00	462,00	500,00	0,00	500,00	8,23	0,00	8,23	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення кількості звітів складених працівниками установи.										
Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та місячного розпису асигнувань загального та спеціального фонду	150,00	0,00	150,00	180,00	0,00	180,00	20,00	0,00	20,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення довідок про зміни до річного та місячного розпису асигнувань загального та спеціального фонду.										
ефективності										
Кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	10,00	0,00	10,00	20,00	0,00	20,00	100,00	0,00	100,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення нормативно-правових актів на одного працівника.										
Кількість підготовлених довідок про зміни до річного та місячного розпису асигнувань загального та спеціального фонду на одного працівника	5,00	0,00	5,00	6,00	0,00	6,00	20,00	0,00	20,00	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення довідок про зміни до річного та місячного розпису асигнувань загального та спеціального фонду на одного працівника										
Кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	34,00	0,00	34,00	60,00	0,00	60,00	76,47	0,00	76,47	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення кількості виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника										
Витрати на утримання однієї штатної одиниці	275,95	2,47	278,42	301,08	0,38	301,46	9,11	-84,62	8,28	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати та витрат на утримання однієї штатної одиниці.										
якості										
Свочасність подання звітів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Відсоток прийняття нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Відсоток вчасно виконаних листів, звернень, заяв, скарг у їх загальній кількості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Відсоток погашення заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00	

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
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.	Видатки 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

(тис.грн)

2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X
-----	--	---	-------	-------	-------	---	---

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Бюджетних правопорушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Працівники установи дотримуються фінансово-бюджетної дисципліни.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є актуальною для реалізації на середньостроковий період.

ефективності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є ефективною та має високий рівень ефективності.

корисності бюджетної програми

Дана бюджетна програма є корисною та раціональною. Також має всі передумови для реалізації на високому рівні.

довгострокових наслідків бюджетної

Дана бюджетна програма перспективна для реалізації на довгостроковий період.

Начальник управління

(підпис)

Володимир ФЛНТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник фінансово-господарського відділу- головний бухгалтер

(підпис)

Оксана БРИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)