

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2024 рік**

1.	<b>0600000</b>	<b>Управління освіти, молоді та спорту</b>			<b>43930548</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	<b>0610000</b>	<b>Управління освіти, молоді та спорту Збарзької міської ради</b>			<b>43930548</b>
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	<b>0611160</b>	<b>1160</b>	<b>0990</b>	<b>Забезпечення діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників</b>	<b>1955800000</b>
	(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

**Сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів дошкільної, позашкільної, загальної середньої загальної освіти, інклюзивно-ресурсних та міжшкільних центрів, ведення бухгалтерського обліку та звітності. Забезпечення надання якісних послуг з діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників.**

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>1 640,30</b>	<b>0,00</b>	<b>1 640,30</b>	<b>1 635,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 635,63</b>	<b>-4,67</b>	<b>0,00</b>	<b>-4,67</b>
1.1	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	1 640,30	0,00	1 640,30	1 635,63	0,00	1 635,63	-4,67	0,00	-4,67
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок економії коштів на придбання предметів та матеріалів.										

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	<b>Залишок на початок року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
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.	<b>Надходження</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>	<b>0,000</b>
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	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.	<b>Залишок на кінець року</b>	<b>X</b>	<b>0,000</b>	<b>X</b>
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
	<b>затрат</b>									
	Кількість установ	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Середньорічне число штатних одиниць віднесених до педагогічних	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Кількість спеціалістів	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Обсяг витрат на утримання установи	1,64	0	1,64	1,636	0	1,636	-0,004	0	-0,004
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилося за рахунок економії коштів на придбання предметів та матеріалів.									
	<b>продукту</b>									
	Кількість особових рахунків	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	Кількість складених звітів по установі	36	0	36	36	0	36	0	0	0
	Кількість педагогічних працівників, які підвищують кваліфікацію в центрі	630	0	630	630	0	630	0	0	0
	<b>ефективності</b>									
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	Середні витрати на одного працівника центру	0,234	0	0,234	0,234	0	0,234	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилося за рахунок економії коштів на придбання предметів та матеріалів та зменшення середніх витрат на утримання одного працівника.									
	Кількість педагогічних працівників, які підвищують кваліфікацію в рохрахунок на одного педпрацівника	0,105	0	0,105	0,105	0	0,105	0	0	0
	<b>якості</b>									
	Свочасність подання звітів	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Відсоток педпрацівників, які підвищили кваліфікацію порівняно з попереднім роком	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

Фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за даним напрямком, що відображають надання послуг щодо сприяння професійного розвитку педагогічних працівників закладів дошкільної, позашкільної, загальної середньої загальної освіти, інклюзивно-ресурсних та міжшкільних центрів, ведення бухгалтерського обліку та звітності. Забезпечення надання якісних послуг з діяльності центрів професійного розвитку педагогічних працівників. Всі результативні показники виконані якісно та в повному обсязі.

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

(тис.грн)

№ 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
<b>1</b>	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>1 436,62</b>	<b>0,00</b>	<b>1 436,62</b>	<b>1 635,63</b>	<b>0,00</b>	<b>1 635,63</b>	<b>13,85</b>	<b>0,00</b>	<b>13,85</b>
1.1	Забезпечити виконання наданих законодавством повноважень	1 436,62	0,00	1 436,62	1 635,63	0,00	1 635,63	13,85	0,00	13,85
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення утворилося за рахунок збільшення рівня заробітної плати та вартості енергоносіїв.									
	<b>затрат</b>									
	Кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Середньорічне число штатних одиниць віднесених до педагогічних	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість спеціалістів	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг витрат на утримання установи	1,44	0,00	1,44	1,64	0,00	1,64	13,85	0,00	13,85
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилося за рахунок збільшення рівня заробітної плати та вартості енергоносіїв.									
	<b>продукту</b>									
	Кількість особових рахунків	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість складених звітів по установі	36,00	0,00	36,00	36,00	0,00	36,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість педагогічних працівників, які підвищують кваліфікацію в центрі	630,00	0,00	630,00	630,00	0,00	630,00	0,00	0,00	0,00
	<b>ефективності</b>									
	Кількість особових рахунків, які обслуговує 1 працівник	0,00	0,00	0,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Середні витрати на одного працівника центру	0,21	0,00	0,21	0,23	0,00	0,23	14,15	0,00	14,15

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення утворилось за рахунок збільшення рівня заробітної плати та вартості енергоносіїв та збільшення середніх витрат на одного працівника центру.										
Відсоток педагогічних працівників, які підвищили кваліфікацію порівняно з попереднім роком	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кількість педагогічних працівників, які підвищать кваліфікацію в розрахунку на одного педпрацівника	0,11	0,00	0,11	0,11	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>якості</b>										
Своєчасність подання звітів	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Відсоток педпрацівників, які підвищили кваліфікацію порівняно з попереднім роком	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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
<b>1.</b>	<b>Надходження всього:</b>	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:							
<b>2.</b>	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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:							
<b>2.1</b>	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>		0,000	0,000	0,000	X	X
<b>2.2</b>	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Працівники дотримуються фінансової 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

Начальник фінансово-господарського відділу- головний бухгалтер

(підпис)

(підпис)

Володимир ФЛІНТА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Оксана БРИК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)