

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

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

1. Види освіти **Роменьської міської ради Сумської області**

(код Програми класифікації витрат та кредитування міського бюджету) **0600000** (наблюдання надзорного розпорядника комітету міського бюджету)

2. Види освіти **Роменьської міської ради Сумської області**

(код Програми класифікації витрат та кредитування міського бюджету) **0610000** (наблюдання надзорного розпорядника)

3. **0610160**

(код Програми класифікації витрат та кредитування міського бюджету) **0160** (код Функціональної класифікації витрат та кредитування міського бюджету) **0111**

4. Мста бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Витрати (надано кредити)	1 638 000,000	0,000	1 638 000,000	1 601 077,280	0,000	1 601 077,280	-36 922,720	0,000	-36 922,720
1.1	Забезпечення виконання наданих відпусків на виконанням повноважень	1 638 000,000	0,000	1 638 000,000	1 601 077,280	0,000	1 601 077,280	-36 922,720	0,000	-36 922,720
Пояснення відно причин розбіжностей між фактичними та запланованими показниками: економія держбюджету плати за рахунок ліквідації листів та 1 ст. валютної пошти тощо оцінка ефективності за рахунок господарського режиму та вибіркового стану у державі, відхилення витрат на проект січня 2023р. Теплопостачання 3796 грн, електропостачання 5166 грн, інші статті 12987 грн через обмеження руху коштів згідно постанови від 09.06.23р. №904										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
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	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження податк	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

Григорів

№ п/п	назва показника	одиниця виміру	значення показника
3.1	власних надходжень		0,000
3.2	інших надходжень		0,000
Точеність приросту наявності залишку надходжень спеціального фонду в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень на кінець року:			X

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Забезпечення виконання нагальних видіву освіти залюпованством відомства									
	затрат	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-1,00	0,00	-1,00
	кількість отриманих листів звернень, заяв скарг									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Вакансія однієї посади головного спеціаліста.	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	13 700,00	0,00	13 700,00	7 560,00	0,00	7 560,00	-6 140,00	0,00	-6 140,00
	витрати на оновлення матеріально-технічної бази									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Економія через обмеження суми коштів згідно постанови від 09.06.22р №6590.	1 330 733,00	0,00	1 330 733,00	1 315 759,00	0,00	1 315 759,00	-14 974,00	0,00	-14 974,00
	витрати на заробітну плату і надбавки на заробітну плату									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Економія заробітної плати за рахунок ліквідації двох посадів та 1 ст. вакантної посади головного спеціаліста.	257 567,00	0,00	257 567,00	245 308,00	0,00	245 308,00	-12 259,00	0,00	-12 259,00
	витрати на комунальні послуги та енергоносії, інші видатки, які не мають постійного характеру у бюджетних відомствах									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Економія енергоносіїв 8962 грн. за рахунок температурного режиму та вітровоого стану у державі відключення світла на протязі січня 2023р. Інших повелу297 тив через обмеження суми коштів згідно постанови від 09.06.22р №6590.	4 250,00	0,00	4 250,00	4 064,00	0,00	4 064,00	-186,00	0,00	-186,00
	кількість отриманих листів звернень, заяв скарг									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Зменшення отриманих листів, скарг, звернень.	70,00	0,00	70,00	72,00	0,00	72,00	2,00	0,00	2,00
	кількість розслівних надвід, записів, семінарів									
	ефективності									
	кількість виконаних листів, звернень, заяв скарг на одиого працівника	1 710,00	0,00	1 710,00	1 355,00	0,00	1 355,00	-355,00	0,00	-355,00
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Зменшення виконання листів, звернень, скарг за рахунок зменшення надходження	221 788,83	0,00	221 788,83	263 152,00	0,00	263 152,00	41 363,17	0,00	41 363,17
	середні витрати на оплату праці і надбавки на заробітну плату, однієї платової одиниці									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення за рахунок вакантної посади 1 ст. головного спеціаліста.	42927,83	0,00	42927,83	49 062,00	0,00	49 062,00	6 134,17	0,00	6 134,17
	середні витрати на оплату комунальних послуг, енергоносіїв однієї платової одиниці									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення за рахунок вакантної посади головного спеціаліста.	2 500,00	0,00	2 500,00	3 000,00	0,00	3 000,00	500,00	0,00	500,00
	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї платової одиниці									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення за рахунок вакантної посади головного спеціаліста.	3366,67	0,00	3366,67	3 790,00	0,00	3 790,00	423,33	0,00	423,33
	середні витрати на забезпечення інших видатків які не мають постійного характеру в бюджетних відомствах однієї платової одиниці									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення за рахунок вакантної посади головного спеціаліста.	12,00	0,00	12,00	14,4	0,00	14,4	2,40	0,00	2,40
	кількість променених надвід, записів на одиого працівника апаратів									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення за рахунок вакантної посади головного спеціаліста.	3,5	0,00	3,5	1 512,00	0,00	1 512,00	1 508,50	0,00	1 508,50
	середні витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї платової одиниці									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення через утримання державного підприємства.	40,2	0,00	40,2	45,5	0,00	45,5	5,30	0,00	5,30
	кількість витрат на виконання ліній, звернень, заяв скарг до отриманих листів, звернень, заяв та скарг									
	Покращення щодо приросту розбіжностей між фактичними та затвердженими результати виконання показників: Збільшення за рахунок збільшення виконання листів, звернень.									

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

Гравень

№ з/п	Показники	Попередній рік					Звітний рік					Відхилення виконання (у відсотках)		
		затратний фонд	спеціальний фонд	разом	затратний фонд	спеціальний фонд	разом	затратний фонд	спеціальний фонд	разом				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11				
1.1	Видатки (надає кредити)	1 385 590,000	0,000	1 385 590,000	1 601 077,280	0,000	1 601 077,280	15,552	0,000	15,552				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Протягом 2023 року було здійснено витрати проєктів 2022 року - нараховані заробітної плати (премія) з надрукуванням на 114548 грн. здійснено капіталовкладі (бухгалт) на 15110 грн. оплати інших послуг 70475 грн. відрахує 13659 грн. евернової. 1695 грн. надані з чужини безоплатно 800грн.	1 385 590,000	0,000	1 385 590,000	1 601 077,280	0,000	1 601 077,280	15,552	0,000	15,552				
	затрат													
	кількість штатних одиниць усього	6,00	0,00	6,00	5,00	0,00	5,00	-16,67	0,00	-16,67				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Випуск однієї ставки голівного спеціаліста.													
	кількість хворяків	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Зміни у паспорті бюджетної програми - відсутній воєнник.													
	кількість спеціалістів	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Зміни у паспорті бюджетної програми - відсутній воєнник.													
	витрати на матеріально-технічне забезпечення	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	витрати на оволодіння матеріально-технічної бази	0,00	0,00	0,00	7 560,00	0,00	7 560,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	витрати на заробітну плату і надрукування на заробітну плату	0,00	0,00	0,00	1 315 759,00	0,00	1 315 759,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	витрати на ховарувальні послуги та евернової, інші видатки, які не мають постійного характеру у бюджетних періодах	0,00	0,00	0,00	245 308,00	0,00	245 308,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	кількість отриманих листів, звершень, заяв, скард	2 975,00	0,00	2 975,00	4 064,00	0,00	4 064,00	36,61	0,00	36,61				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Отримано більше листів, звершень, заяв, скард.													
	кількість проведених нарад, засідань, семінарів	73,00	0,00	73,00	72,00	0,00	72,00	-1,37	0,00	-1,37				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Проведено на одну нараду менше.													
	офедктивності													
	кількість виконаних листів, звершень, заяв, скард на одиого працівника	772,00	0,00	772,00	1 355,00	0,00	1 355,00	75,52	0,00	75,52				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Збільшення за рахунок однієї вакансії голівного спеціаліста.													
	середній витрати на одиому працівника	0,00	0,00	0,00	263 152,00	0,00	263 152,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	сервід витрати на одиому працівника	0,00	0,00	0,00	49 062,00	0,00	49 062,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	сервід витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	3 000,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	сервід витрати на забезпечення інших видатків які не мають постійного характеру у бюджетних періодах однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	3 790,00	0,00	3 790,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	кількість проведених нарад, засідань на одиого працівника апарату	0,00	0,00	0,00	14,4	0,00	14,40	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	сервід витрати на оновлення матеріально-технічної бази однієї штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	1 512,00	0,00	1 512,00	0,00	0,00	0,00				
	Повищення цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	інвести													
	відсоток цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Новий показник у паспорті бюджетної програми.													
	відсоток цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Зміни у паспорті бюджетної програми - відсутній воєнник у шпості 2023 р.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00				
	відсоток цілою причиною розбіжностей між фактичними та затвердженими результатами виконання: Зміни у паспорті бюджетної програми - відсутній воєнник у шпості 2023 р.	4,00	0,00	4,00	45,5	0,00	45,50	0,00	0,00	0,00				

Повіщення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками. Новий показник у паспорті бюджетної програми.

присємь.

Код	Показники	Затверджений обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6=5-4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період 8=3-7
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Накладення всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Накладення із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Занесення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повіщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повіщення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видачків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами	0,000	0,000	0,000	0,000	X	X
					формула=КС1-КС1-161		
2.2	Касові заборгованості з утриманим бюджетним устаном	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

Наявність фінансових порушень відсутня.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни задовільний, відсутня дебіторська та кредиторська заборгованість.

6. Узагальнений вичислований показник:

Програма задовільно виконується актуальною для реалізації її результатів, доходів програм не дублюються із доходами інших програм, протягом року виконувались всі передбачені керівництвом завдання, розглядалися та виконувались всі листи, звернення, скарги, заяви.

ефективності бюджетної програми

Розрахункова ефективність програми склала 224,3 балів - висока. Високо розглядається та виконувались всі передбачені керівництвом завдання.

корисності бюджетної програми

Дана програма сприяє здійсненню питань на керівництво та управління закладами освіти.

доцільності виконання бюджетної

Дана програма має довготривалі терміни дії.

Головний бухгалтер

Галина БАВІЙ

Службовий підпис

