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

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2025 рік

1. **3700000** — **Фінансове управління Гайворонської міської ради** — **43932990**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) — (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) — (код за ЄДРПОУ)

2. **3710000** — **Фінансове управління Гайворонської міської ради** — **43932990**

3. **3710160** — **0160** — **0111** — **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах** — **1153200000**
(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 реалізації державної бюджетної політики на території Гайворонської міської ради

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ 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)**	**4 017,49**	**68,21**	**4 085,70**	**4 014,43**	**68,21**	**4 082,64**	**-3,06**	**0,00**	**-3,06**
1.1	Видатки на поточне утримання фінансового управління Гайворонської міської ради	4 017,49	0,00	4 017,49	4 014,43	0,00	4 014,43	-3,06	0,00	-3,06
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у звязку з економією та оптимізацією використання бюджетних коштів									
1.2	Оновлення та модернізація робочих місць (придбання комп'ютерної техніки)	0,00	68,21	68,21	0,00	68,21	68,21	0,00	0,00	0,00

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**	**0,000**	**0,000**	**0,000**
	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.	**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									
	Кількість штатних одиниць (жінка)	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	Кількість штатних одиниць (чоловік)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Обсяг видатків по загальному фонду	4017,5	0	4017,5	4014,4	0	4014,4	-3,1	0	-3,1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг проведених касових видатків менше запланованих за рахунок зменшення оплати товарів, робіт та послуг									
	Обсяг видатків спеціального фонду на придбання комп'ютерної техніки	0	68,2	68,2	0	68,2	68,2	0	0	0
	Кількість компютерної техніки, що необхідно придбати	0	2	2	0	3	3	0	1	1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення виникло в звязку з більшою потребою компютерної техніки для виконання службових обовязків									
	Продукту									
	Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) (жінка)	1050	0	1050	853	0	853	-197	0	-197
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показника виникло у зв'язку із меншою кількістю отриманих та опрацьованих вхідних документів(доручень,листів,звернень,скарг)									
	Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) (чоловік)	150	0	150	122	0	122	-28	0	-28
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показника виникло у зв'язку із менгшою кількістю отриманих та опрацьованих вхідних документів(доручень,листів,звернень,скарг)									
	Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів (жінка)	35	0	35	35	0	35	0	0	0
	Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів (чоловік)	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису (жінка)	420	0	420	1055	0	1055	635	0	635
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених довідок збільшилося у порівнянні з плановим обсягом, у звязку із внесенням змін до кошторису.									
	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису (чоловік)	60	0	60	150	0	150	90	0	90
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених довідок збільшилося у порівнянні з плановим обсягом, у звязку із внесенням змін до кошторису.									
	Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету (жінка)	280	0	280	415	0	415	135	0	135
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету збільшилося у звязку за потреби у фінансуванні									
	Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету (чоловік)	40	0	40	59	0	59	19	0	19
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету збільшилося у звязку за потреби у фінансуванні									
	Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) (жінка)	7	0	7	7	0	7	0	0	0
	Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) (чоловік)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Ефективності									
	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника (жінка)	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) на одного працівника (чоловік)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) на одного працівника (жінка)	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці (жінка)	3515,3	0	3515,3	3512,6	0	3512,6	-2,7	0	-2,7
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися у звязку з економією коштів за незахищеними статтями видатків .									
	Витрати на утримання однієї штатної одиниці (чоловік)	502,2	0	502,2	501,8	0	501,8	-0,4	0	-0,4
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Витрати на утримання однієї штатної одиниці зменшилися у звязку з економією коштів за незахищеними статтями видатків .									
	Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів на одного працівника (чоловік)	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів на одного працівника (жінка)	5	0	5	5	0	5	0	0	0
	Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету на одного працівника (жінка)	40	0	40	59	0	59	19	0	19

	ення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів на одного працівника збільшився у зв"язку із внесенням змін до показників бюджету, прийняттям рішень та потребою на фінансування.									
	Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету на одного працівника (чоловік)	40	0	40	59	0	59	19	0	19
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів на одного працівника збільшився у зв"язку із внесенням змін до показників бюджету, прийняттям рішень та потребою на фінансування.									
	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника (чоловік)	60	0	60	150	0	150	90	0	90
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених довідок на одного працівника збільшився за потреби змін до кошторису									
	Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника (жінка)	60	0	60	150	0	150	90	0	90
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених довідок на одного працівника збільшився за потреби змін до кошторису									
	Середня вартість компютерної техніки (жінка)	0	30,1	30,1	0	30,1	30,1	0	0	0
	Середня вартість компютерної техніки (чоловік)	0	4,3	4,3	0	4,3	4,3	0	0	0
	Якості									
	Рівень забезпеченості компютерної техніки (жінка)	0	100	100	0	100	100	0	0	0
	Рівень забезпеченості компютерної техніки (чоловік)	0	100	100	0	100	100	0	0	0
	Рівень вчасно опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) (жінка)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень вчасно опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) (чоловік)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень якісно підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів до потреби (чоловік)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень якісно підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів до потреби (жінка)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень усунення порушень, що були виявлені при проведенні контрольних заходів (перевірок) (чоловік)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень усунення порушень, що були виявлені при проведенні контрольних заходів (перевірок) (жінка)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень вчасно підготовлених довідок про внесення змін до розпису (чоловік)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень вчасно підготовлених довідок про внесення змін до розпису (жінка)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень вчасно підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету (чоловік)	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Рівень вчасно підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету (жінка)	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:

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
1	**Видатки (надані кредити)**	**3 388,98**	**0,00**	**3 388,98**	**4 014,43**	**68,21**	**4 082,64**	**18,46**	**0,00**	**20,47**
	Видатки на поточне утримання фінансового управління Гайворонської міської ради	3 388,98	0,00	3 388,98	4 014,43	0,00	4 014,43	18,46	0,00	18,46
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: видатки звітного року збільшилися за рахунок потреби у видатках									
	Оновлення та модернізація робочих місць (придбання комп'ютерної техніки)	0,00	0,00	0,00	0,00	68,21	68,21	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
	Кількість штатних одиниць (жінка)	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість штатних одиниць (чоловік)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	Обсяг видатків по загальному фонду	3 388,90	0,00	3 388,90	4 014,40	0,00	4 014,40	18,46	0,00	18,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: видатки звітного року збільшилися за рахунок потреби у видатках									
	Обсяг видатків спеціального фонду на придбання комп'ютерної техніки	0,00	0,00	0,00	0,00	68,20	68,20	0,00	0,00	0,00
	Кількість компютерної техніки, що необхідно придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00

дукту										
Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису	708,00	0,00	708,00	1 205,00	0,00	1 205,00	70,20	0,00	70,20	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених довідок збільшилося у порівнянні з плановим обсягом, у звязку із внесенням змін до кошторису.										
Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету	357,00	0,00	357,00	474,00	0,00	474,00	32,77	0,00	32,77	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету збільшилося у звязку за потреби у фінансуванні										
Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) (жінка)	722,00	0,00	722,00	853,00	0,00	853,00	18,14	0,00	18,14	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість підготовлених довідок про внесення змін збільшилося в звязку з потребою у наближені у фінансуванні										
Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) (чоловік)	104,00	0,00	104,00	122,00	0,00	122,00	17,31	0,00	17,31	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів збільшилося у звязку з потребою у наближенні коштів на фінансування										
Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів (жінка)	28,00	0,00	28,00	35,00	0,00	35,00	25,00	0,00	25,00	
Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів (чоловік)	4,00	0,00	4,00	5,00	0,00	5,00	25,00	0,00	25,00	
Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису (жінка)	619,50	0,00	619,50	1 055,00	0,00	1 055,00	70,30	0,00	70,30	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість підготовлених довідок про внесення змін збільшилося в звязку з потребою у наближені у фінансуванні										
Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису (чоловік)	88,50	0,00	88,50	150,00	0,00	150,00	69,49	0,00	69,49	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість підготовлених довідок про внесення змін збільшилося в звязку з потребою у наближені у фінансуванні										
Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету (жінка)	312,37	0,00	312,37	415,00	0,00	415,00	32,86	0,00	32,86	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету збільшився в звязку з потребою у фінансуванні										
Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету (чоловік)	44,63	0,00	44,63	59,00	0,00	59,00	32,20	0,00	32,20	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету збільшився в звязку з потребою у фінансуванні										
Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) (жінка)	7,00	0,00	7,00	7,00	0,00	7,00	0,00	0,00	0,00	
Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) (чоловік)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Ефективності										
Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг) на одного працівника	103,00	0,00	103,00	122,00	0,00	122,00	18,45	0,00	18,45	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість отриманих та опрацьованих вхідних документів збільшилося у звязку з потребою у наближенні коштів на фінансування										
Кількість підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів на одного працівника	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	
Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету на одного працівника	45,00	0,00	45,00	59,00	0,00	59,00	31,11	0,00	31,11	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету збільшилося у звязку за потреби у фінансуванні										
Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) на одного працівника (жінка)	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Витрати на утримання однієї штатної одиниці (жінка)	2 965,30	0,00	2 965,30	3 512,60	0,00	3 512,60	18,46	0,00	18,46	
Кількість підготовлених довідок про внесення змін до розпису на одного працівника	89,00	0,00	89,00	150,00	0,00	150,00	68,54	0,00	68,54	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість підготовлених довідок збільшилося у порівнянні з плановим обсягом, у звязку із внесенням змін до кошторису.										
Витрати на утримання однієї штатної одиниці (чоловік)	423,60	0,00	423,60	501,80	0,00	501,80	18,46	0,00	18,46	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: видатки звітного року збільшилися за рахунок потреби у видатках										
Кількість проведених контрольних заходів (перевірок) на одного працівника	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
Середня вартість компютерної техніки (жінка)	0,00	0,00	0,00	0,00	30,10	30,10	0,00	0,00	0,00	
Середня вартість компютерної техніки (чоловік)	0,00	0,00	0,00	0,00	4,30	4,30	0,00	0,00	0,00	
Якості										
Рівень вчасно опрацьованих вхідних документів (доручень, контрольних документів, листів, звернень, за"яв, скарг)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
Рівень якісно підготовлених нормативно-правових актів з питань бюджету та інших розпорядчих документів до потреби	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

	ень забезпеченності комп"ютерною технікою до потреби	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Рівень усунення порушень, що були виявлені при проведенні контрольних заходів (перевірок)	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Рівень вчасно підготовлених довідок про внесення змін до розпису	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Рівень вчасно підготовлених розпоряджень про виділення коштів з місцевого бюджету	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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
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
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":

За бюджетною програмою фінансових порушень не виявлено

5.7."Стан фінансової дисципліни":

Всі платежі виконуються в строк, просрочена дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною оскільки виконання даної програми дає змогу забезпечити виконання наданих законодавством повноважень

ефективності бюджетної програми

ефективність програми висока

корисності бюджетної програми

ефективне виконання даної бюджетної програми забезпечує організаційне, інформаційно- аналітичне та матеріальнотехнічне забезпечення діяльності органів місцевого самоврядування

довгострокових наслідків бюджетної

Програма має довгострокові наслідки дії

Завідувач сектору - головний бухгалтер _____ (підпис) Оксана ВОРОНКОВА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Завідувач сектору - головний бухгалтер _____ (підпис) Оксана ВОРОНКОВА (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)