ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1. **3700000** Фінансове управління Дашівської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **3710000** Фінансове управління Дашівської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **3710160** 0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Управління бюджетним процесом, забезпечення реалізації бюджетної політики в Дашівській ТГ

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**896 840,00**	**0,00**	**896 840,00**	**883 235,93**	**0,00**	**883 235,93**	**-13 604,07**	**0,00**	**-13 604,07**
1	*Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері*	896 840,00	0,00	896 840,00	883 235,93	0,00	883 235,93	-13 604,07	0,00	**-13 604,07**
відхилення зумовленно у зв'язку з виплатою лікарняних та економією бюджетних коштів										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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
Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	7,00	0,00	7,00	3,00	0,00	3,00	-4,00	0,00	-4,00
Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками пов'язані з наявністю вакантних посад										
2	Обсяг загальних видатків	896 840,00	0,00	896 840,00	883 235,93	0,00	883 235,93	-13 604,07	0,00	-13 604,07
Розбіжності між фактичними та затвердженими показниками пов'язані з наявністю вакантних посад										
	Продукту									
3	Кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
4	Кількість нормативно правових актів	150,00	0,00	150,00	301,00	0,00	301,00	151,00	0,00	151,00

5	Кількість прийнятих наказів керівника з основної діяльності	30,00	0,00	30,00	58,00	0,00	58,00	28,00	0,00	28,00
6	Кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	860,00	0,00	860,00	700,00	0,00	700,00	-160,00	0,00	-160,00
7	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету	250,00	0,00	250,00	201,00	0,00	201,00	-49,00	0,00	-49,00
	Ефективності									
8	Кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів на одного працівника	2,00	0,00	2,00	4,00	0,00	4,00	2,00	0,00	2,00
9	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	21,00	0,00	21,00	100,00	0,00	100,00	79,00	0,00	79,00
10	Кількість прийнятих наказів з основної діяльності на одного працівника	4,00	0,00	4,00	19,00	0,00	19,00	15,00	0,00	15,00
11	Кількісь підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	122,00	0,00	122,00	233,00	0,00	233,00	111,00	0,00	111,00
12	Кількість підготовлених довідок про зміни на одного працівника	36,00	0,00	36,00	67,00	0,00	67,00	31,00	0,00	31,00
	Якості									
13	Відсоток прийнятих 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

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	**704 527,83**	**0,00**	**704 527,83**	**883 235,93**	**0,00**	**883 235,93**	**125,37**	**0,00**	**125,37**
1	*Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері*	704 527,83	0,00	704 527,83	883 235,93	0,00	883 235,93	125,37	0,00	**125,37**
Збільшення розміру заробітної плати										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
2	Обсяг загальних видатків	704 527,83	0,00	704 527,83	883 235,93	0,00	883 235,93	125,37	0,00	125,37
	Продукту									
3	Кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів	12,00	0,00	12,00	12,00	0,00	12,00	100,00	0,00	100,00
4	Кількість нормативно правових актів	252,00	0,00	252,00	301,00	0,00	301,00	119,44	0,00	119,44
5	Кількість прийнятих наказів керівника з основної діяльності	17,00	0,00	17,00	58,00	0,00	58,00	341,18	0,00	341,18
6	Кількість підготовлених розпоряджень на фінансування	773,00	0,00	773,00	700,00	0,00	700,00	90,56	0,00	90,56
7	Кількість підготовлених довідок про зміни до річного розпису бюджету	352,00	0,00	352,00	201,00	0,00	201,00	57,10	0,00	57,10
	Ефективності									
8	Кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів на одного працівника	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	100,00	0,00	100,00
9	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	84,00	0,00	84,00	100,00	0,00	100,00	119,05	0,00	119,05
10	Кількість прийнятих наказів з основної діяльності на одного працівника	6,00	0,00	6,00	19,00	0,00	19,00	316,67	0,00	316,67
11	Кількісь підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	258,00	0,00	258,00	233,00	0,00	233,00	90,31	0,00	90,31
12	Кількість підготовлених довідок про зміни на одного працівника	117,00	0,00	117,00	67,00	0,00	67,00	57,26	0,00	57,26
	Якості									
13	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X

	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X

2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення по бюджетній програмі у звітному періоді відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань,покладених на фінансове управління,здійснення поточних видатків для придбання необхідних товарів та послуг,своєчасна виплата заробітної плати.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма забезпечила виконання фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми забезпечить виконання фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень.

Спеціаліст 1 категорії відділу прогнозування та аналізу доходів (підпис) Світлана РИМАР

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

3700000		Фінансове управління Дашівської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
3710000		Фінансове управління Дашівської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
3710160	0111	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення координації та управління бюджетним процесом в Дашівській ТГ

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері														
	Ефективності													
1	Кількість розпорядників і одержувачів бюджетних коштів на одного працівника	од.	3,00	0,00	4,00	0,00	**1,33**	**0,00**	2,00	0,00	4,00	0,00	**2,00**	**0,00**
2	Кількість підготовлених нормативно-правових актів на одного працівника	од.	30,00	0,00	84,00	0,00	**2,80**	**0,00**	21,00	0,00	100,00	0,00	**4,76**	**0,00**
3	Кількість прийнятих наказів з основної діяльності на одного працівника	од.	6,00	0,00	6,00	0,00	**1,00**	**0,00**	4,00	0,00	19,00	0,00	**4,75**	**0,00**
4	Кількісь підготовлених розпоряджень на фінансування на одного працівника	од.	212,00	0,00	258,00	0,00	**1,22**	**0,00**	122,00	0,00	233,00	0,00	**1,91**	**0,00**
5	Кількість підготовлених довідок про зміни на одного працівника	од.	106,00	0,00	117,00	0,00	**1,10**	**0,00**	36,00	0,00	67,00	0,00	**1,86**	**0,00**
	Якості													
6	Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (2,00+4,76+4,75+1,91+1,86) / 5 * 100 = 305,66	**305,66**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = () / 0 * 100 = 0,00	**0,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (1,33+2,80+1,00+1,22+1,10) / 5 * 100 = 149,08 = 305,66 / 149,08 = 2,0503 = I >= 1 = 25 балів	**25,00**

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**305,66**	+	**0,00**	+	**25,00**	=	**250,00**

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Начальник фінансового управління Тетяна КРИВОНОС
(підпис)

Спеціаліст 1 категорії відділу прогнозування та аналізу доходів Світлана РИМАР
(підпис)