

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 0900000 Орган у справах дітей (найменування головного розпорядника)  
(КПК) (КПКБК (МБ))

2. 0910000 Служба у справах дітей Збаразької міської ради (найменування відповідального виконавця)  
(КПКБК (МБ))

3. 0910160 0160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах  
(КПКБК (МБ)) (КФБК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері захисту прав дітей в Збаразькій територіальній громаді, деєгтованих міською радою.

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	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Виплати (платані кредити)	1 657,84	61,59	1 719,43	1 657,59	61,59	1 719,18	-0,25		-0,25
	в т. ч. Застереження виконання службою у справах дітей Збаразької міської ради наданих законодавством повноважень у сфері захисту прав дітей	1 646,04	61,59	1 707,63	1 645,79	61,59	1 707,38	-0,25		-0,25
2	Попашення кредиторської заборгованості, яка зареєстрована в органах ДКСУ станом на 01 січня 2023 рок	11 800		11 800	11 800		11 800			

Відхилення фактичних виплатів від планових пояснюється економією по заробітній платі та нарахуванням на заробітну плату, а також економією на оплаті комунальних послуг

5.2 "Виконання бюджетної програми за дискреціями надходжень спеціального фонду";

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1	Залишок на початок року в т. ч.		X				X
1.1	власних надходжень		X				X
1.2	інших надходжень		X				X
2	Надходження в т. ч.		61,59		61,59		
2.1	власні надходження		61,59		61,59		
2.2	Надходження позик						
2.3	Повернення кредитів						
2.4	Інші надходження						
3	Залишок на кінець року в т. ч.						
3.1	власних надходжень						
3.2	інших надходжень						

Отримано благодійну допомогу в натуральній формі.

тис.грн.

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

тис.грн.

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
<b>I Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень</b>										
<b>затрат</b>										
1	кількість штатних одиниць, од	6,00		6,00	6,00		6,00			
2	обсяг видатків на утримання установи	1646,04	61,59	1707,63	1645,79	61,59	1707,38			-0,25
3	заборгованості минулих періодів	11,80		11,80	11,80		11,80			
<b>ПРОДУКТУ</b>										
Кількість дітей-сиріт, дітей позбавлених батьківського піклування, та дітей, які перебувають в складних життєвих обставинах										
1		150		150,00	157,00		157,00			7
2	кількість підготовлених рішень, щодо захисту дітей	170		170,00	244,00		244,00			74
3	Представництво інтересів дітей в судах та інших органах влади	60		60,00	67,00		67,00			7
4	Кількість отриманих листів, звернень, скарг, лаян	860		860	1 037		1 037			177

У зв'язку із воєнним станом збільшилась кількість звернень щодо отримання статусу постраждалих внаслідок воєнних дій та збройних конфліктів, листів, що в свою чергу збільшило кількість підготовлених рішень, а також збільшилась кількість судових засідань в яких брала участь служба у справах дітей

фактичності	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	кількість підготовлених рішень на І прайвініка, од	28,33		28,33		40,7		40,7		12,3											12,3
2	витрати на утримання І платної одиниці, тис грн	276,30	10,27	286,57	276,26	10,27	286,53	-0,04													-0,04
3	органдах в'язи	10,00		10,00	11,17		11,17	1,17													1,17

У зв'язку із воєнним станом збільшилась кількість звернень, листів, що в свою чергу збільшило кількість підготовлених рішень на одшу особу, а також збільшилась кількість судових засідань в яких брала участь служба у справах дітей на одшу особу:

якості	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	відсоток опрацьованих листів, скарг, зав до показників попереднього року	100		100		100		100		100											
2	рівень погашення кредиторської заборгованості	100		100		100		100		100											

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

(тис. грн.)

№ 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>1521,6</b>	<b>21,7</b>	<b>1543,3</b>	<b>1657,59</b>	<b>61,59</b>	<b>1719,18</b>	<b>108,16</b>	<b>283,82</b>	<b>110,63</b>
	<b>в т.ч.</b>									
<b>1 Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень</b>										
<b>затрат</b>										
1	кількість штатних одиниць, од	6,00		6,00	6,00		6,00			
2	обсяг видатків на утримання установи	1521,60	21,70	1543,30	1645,79	61,59	1707,38	108,16	283,82	110,63
3	заборгованості минулих періодів				11,80		11,80			
4										
<b>продукту</b>										
1	кількість дітей-сиріт, дітей поzbавлених батьківського піклування та дітей, які перебувають у	97,00		97,00	157,00		157,00	161,86		161,86
2	кількість підготовлених рішень щодо захисту дітей	150,00		150,00	244,00		244,00	162,67		162,67
3	представителів інтересів дітей в судах та інших органах в'язи	62,00		62,00	67,00		67,00	108,06		108,06
4	кількість отриманих листів, звернень, скарг, зав	725,00		725,00	1 037,00		1 037,00	143,03		143,03
<b>ефективності</b>										
1	кількість підготовлених рішень щодо захисту дітей на І прайвініка	25,00		25,00	40,67		40,67	162,68		162,68
2	представителів інтересів дітей в судах та інших органах в'язи на І прайвініка	10,30		10,30	11,70		11,70	113,59		113,59
3	витрати на утримання І платної одиниці, тис грн	253,60	3,60	257,20	276,26	10,27	286,53	108,94	285,28	394,21
<b>якості</b>										
1	відсоток опрацьованих листів, скарг, зав до	100		100	100		100			

2	всоток погашення кредиторської заборгованості				100				100

Показники щодо динаміки резульативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Показник затрат: кількість штатних працівників не змінилася у порівнянні з минулим роком. Показник продукту: збільшилася кількість отриманих листів, звершень, заяв, листів від установ, організацій, населення: збільшилася кількість прийнятих розпорядчих документів порівняно з 2023 роком. Станом на 01.01.2023 року виникає кредиторська заборгованість з оплати товару, яка у 2023 році повністю погашена.

#### 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
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
2.2		X				X	X

#### 5.6 "Нав'яність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": контрольні заходи не проводились

5.7 "Стан фінансової дисципліни": протягом 2023 року бюджетні зобов'язання брались відповідно до бюджетних призначень. Станом на 01.01.2024 р. кредиторська заборгованість відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Бюджетна програма надає можливість в новій мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на службу, а також на надзвичайно рідкі випадки питання фінансового забезпечення, а саме: проведення оплати ескх обов'язкових платежів за комунальні послуги і енергоспожив, здійснення поточних видатків для придбання необхідних товарів та послуг, своєчасна виплата зарплатної плати.

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми: програма спрямє виконання повноважень місцевого самоврядування відповідно до Конституції України та Закону України "Про місцеве самоврядування в Україні" та здійснює забезпечення додержання вимог законодавства щодо встановлення опки та ліквідування над дітками. Їх усунювання, кшатимування в дітячі будинки сімейного типу, прайомні сім'ї. Визначення прайоритетних напрямків поліпшення становища дітей, їх соціального захисту, спрявання фізичному, духовному та інтелектуальному розвитку, у запобіганні дитячій бездоглядності та експлуатації.

довгострокових наслідків бюджетної програми: бюджетна програма має довгостроковий термін її дії

Головний спеціаліст-бухгалтер

  
(підпис)

О.І. Левків  
(підпис та прізвище)

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2023 року**

1.

**Служба у справах дітей Збарзької міської ради**  
(найменування головного розпорядника)

## 2. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	910160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві) селах, селищах, територіальних громадах	231		
			231		

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми по головному розпоряднику коштів

## 3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

<sup>2</sup>Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Начальник служби



Юрій МАРХИВКА

(підпис)

## Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2023 року Служби у справах дітей

КПКВК МБ 0910160

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Кисві),  
селищах, селах, територіальних громадах.

Програма:

Завдання:

Здійснення наданих законодавством повноважень у сфері захисту прав дітей на території  
Збарзької територіальної громади

### Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2022)			Звітний період (2023 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Показники ефективності:</b>						
кількість підготовлених рішень, щодо захисту дітей на одного працівника	20,83	25	1,20	28,33	40,67	1,44
кількість представництв інтересів дітей в судах та інших органах влади	12,5	10,33	0,83	10	11,2	1,12
Витрати на утримання 1 штатної одиниці	255618,83	257124,84	0,99	286571,89	286530,67	1,00
<b>Показники якості:</b>						
відсоток опрацьованих листів, скарг, заяв до показників попереднього року	100	100	1	100	100	1
Рівень погашення кредиторської заборованості	-	-	-	100	100	1

#### Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$I_{(ef)} = (1,12 + 1,0) / 2 * 100$	<b>106,00</b>
-------------------------------------	---------------

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$I_{(як)} = (2/1) / 2 * 100$	<b>100</b>
------------------------------	------------

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$I_{(ef) баз} = (1,2 + 0,83 + 0,99) / 3 * 100$	<b>100,66</b>
$I_i = 106,01 / 100,66$	<b>1,05</b>

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_i = 1,05$ , що відповідає критерію оцінки більше або дорівнює 1, що відповідає 25 балам.

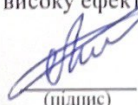
#### Визначення ступеню ефективності

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

$E = 106 + 100 + 25$	<b>231,00</b>
----------------------	---------------

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

Начальник служби

  
(підпис) Ю.А. Мархівка