ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0200000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0210000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0210150** 0111 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету

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)**	**33 488 600,00**	**148 000,00**	**33 636 600,00**	**29 137 322,00**	**1 526 300,00**	**30 663 622,00**	**-4 351 278,00**	**1 378 300,00**	**-2 972 978,00**
1	*Забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету*	33 488 600,00	148 000,00	33 636 600,00	29 137 322,00	1 526 300,00	30 663 622,00	-4 351 278,00	1 378 300,00	**-2 972 978,00**
Розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови та введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесенно черговість здійснення проплат, заплановані, але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат. Та зменшенням видатків на оплату праці ,в зв'язку з тим, що за звітний період відбулась мобілізація 4 працівників та декілька працівників тимчасово виїжали з України. По спеціальному фонду надходження коштів відбулось за кодом 25020200 "Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб" отримано: ноутбук, буржуйки та продрезерв										

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	232 648,00	232 648,00
1.1	власних надходжень	0,00	232 648,00	232 648,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	1 455 562,00	1 455 562,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	148 000,00	99 000,00	-49 000,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	260 910,00	260 910,00
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
Забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	111,00	0,00	111,00	111,00	0,00	111,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
2	обсяг видатків,усього	33 488 600,00	148 000,00	33 636 600,00	29 137 322,00	99 000,00	29 236 322,00	-4 351 278,00	-49 000,00	-4 400 278,00
розбіжність виникла у зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови та введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої внесенно черговість здійснення проплат, заплановані, але не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат										
3	в т.ч. на оплату праці	22 855 500,00	0,00	22 855 500,00	21 294 529,48	0,00	21 294 529,48	-1 560 970,52	0,00	-1 560 970,52
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла, в зв'язку з оголошеними військового стану Указом Президента №64/2022 за звітний період відбулась мобілізація 4 працівників та декілька працівників тимчасово виїжали з України.										
	Продукту									
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 303,00	0,00	1 303,00	1 286,00	0,00	1 286,00	-17,00	0,00	-17,00
відхилення незначне										
	Ефективності									
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	301 699,10	1 333,33	303 032,43	262 498,39	891,89	263 390,28	-39 200,71	-441,44	-39 642,15
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла, в зв'язку з оголошеними військового стану Указом Президента №64/2022 за звітний період відбулась мобілізація 4 працівників та декілька працівників тимчасово виїжали з України										
	Якості									
6	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	100,00	0,00	100,00	98,00	0,00	98,00	-2,00	0,00	-2,00
відхилення незначне										

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)	**32 045 793,48**	**624 125,00**	**32 669 918,48**	**29 137 322,00**	**1 526 300,00**	**30 663 622,00**	**90,92**	**244,55**	**93,86**
1	*Забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету*	32 045 793,48	624 125,00	32 669 918,48	29 137 322,00	1 526 300,00	30 663 622,00	90,92	244,55	**93,86**
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	119,00	0,00	119,00	111,00	0,00	111,00	93,28	0,00	93,28
2	обсяг видатків,усього	0,00	0,00	0,00	29 137 322,00	99 000,00	29 236 322,00	0,00	0,00	0,00
3	в т.ч. на оплату праці	0,00	0,00	0,00	21 294 529,48	0,00	21 294 529,48	0,00	0,00	0,00

4	кількість фактично зайнятих працівників всього:	114,00	0,00	114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	з них чоловіків	26,00	0,00	26,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	з них жінок	88,00	0,00	88,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
7	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 315,00	0,00	1 315,00	1 286,00	0,00	1 286,00	97,79	0,00	97,79
	Ефективності									
8	витрати на утримання однієї штатної одиниці	281 103,45	0,00	281 103,45	262 498,39	891,89	263 390,28	93,38	0,00	93,70
	Якості									
9	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00
10	Динаміка обсягу видатків на забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у порівнянні з минулим роком	159,24	0,00	159,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:

За бюджетною програмою "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" порушень не виявсленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" за підсумками 2022 року виникла кредиторська заборгованість в сумі 2 237,54 грн зі сплати позачергової технічної перевірки засобів обладнання електричної енергії. Кредиторська заборогованість виникла в зв'язку введенням військового стану, вступила в дію постанова КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного станну", згідно якої внесенно черговість здійснення проплат

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0210150 "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечувати діяльність міської ради та виконання наданих їй законодавством повноважень

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0210150 0111 Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень

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
Забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету														
	Ефективності													
1	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	294 560,17	5 782,61	281 103,45	0,00	**1,05**	**0,00**	301 699,10	1 333,33	262 498,39	891,89	**1,15**	**1,49**
	Якості													

2	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	100,00	0,00	98,00	0,00	**0,98**	**0,00**
3	Динаміка обсягу видатків на забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у порівнянні з минулим роком	відс.	168,33	0,00	159,24	0,00	**1,06**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,15+1,49) / 2 * 100 = 132,21	**132,21**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(0,98) / 1 * 100 = 98,00	**98,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,05) / 1 * 100 = 104,79 = 132,21 / 104,79 = 1,2617 = 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) =	**132,21**	+	**98,00**	+	**25,00**	=	**255,21**

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)