ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 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 Рахункової палати Автономної Республіки Крим

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)**	**40 028 138,00**	**100 000,00**	**40 128 138,00**	**39 282 740,70**	**531 240,45**	**39 813 981,15**	**-745 397,30**	**431 240,45**	**-314 156,85**
1	*Забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету*	40 025 900,00	100 000,00	40 125 900,00	39 280 503,16	531 240,45	39 811 743,61	-745 396,84	431 240,45	**-314 156,39**
Розбіжність виникла по загальному фонду у зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови. По спеціальному фонду надходження коштів відбулось за кодом: 25020100 "Благодійні внески, гранти та подарунки" отримано джерела живлення; 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: комплекти кормів для свиней та курей, буржуйки, ноутбуки, планшети, смарт карти та ін.										
2	*Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023*	2 238,00	0,00	2 238,00	2 237,54	0,00	2 237,54	-0,46	0,00	**-0,46**
розбіжність незначна										

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	260 909,62	260 909,62
1.1	власних надходжень	0,00	260 909,62	260 909,62
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	563 671,89	563 671,89
2.1	власні надходження	0,00	467 271,89	467 271,89
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00

2.4	інші надходження	100 000,00	96 400,00	-3 600,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	293 341,06	293 341,06
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	126,00	0,00	126,00	126,00	0,00	126,00	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутнє										
2	обсяг видатків,усього	40 025 900,00	100 000,00	40 125 900,00	39 280 503,16	96 400,00	39 376 903,16	-745 396,84	-3 600,00	-748 996,84
Розбіжність по загальному фонду виникла у зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови. Причини розбіжностіпо спеціальному фонду виникла економія за рахунок того, що фактичні ціни за результатами проведених закупівель менші від запланованих										
3	в т.ч. на оплату праці	33 532 000,00	0,00	33 532 000,00	33 531 972,73	0,00	33 531 972,73	-27,27	0,00	-27,27
відхилення незначне										
	Продукту									
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 303,00	0,00	1 303,00	1 634,00	0,00	1 634,00	331,00	0,00	331,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з збільшенням сектору діяльності виконавчого комітету, була нагальна потреба в прийнятті додаткових рішень в покращенні діяльності та благоустрою територіальної громади										
5	кількість придбання обладнання довгострокового використання	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутнє										
	Ефективності									
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	266 126,98	0,00	266 126,98	266 126,77	0,00	266 126,77	-0,21	0,00	-0,21
відхилення незначне										
7	середні витрати на придбання обладнання довгострокового використання	0,00	50 000,00	50 000,00	0,00	48 200,00	48 200,00	0,00	-1 800,00	-1 800,00
розбіжність між плановими та фактичними показниками виникла за рахунок того, що фактичні ціни за результатами проведених закупівель менші від запланованих										
	Якості									
8	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	100,00	0,00	100,00	127,06	0,00	127,06	27,06	0,00	27,06
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з збільшенням сектору діяльності виконавчого комітету, була нагальна потреба в прийнятті додаткових рішень в покращенні діяльності та благоустрою територіальної громади										
9	рівень придбання обладнання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
відхилення відсутнє										
Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023										
	Затрат									
10	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	2 238,00	0,00	2 238,00	2 237,54	0,00	2 237,54	-0,46	0,00	-0,46
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)	**29 137 322,00**	**1 526 300,00**	**30 663 622,00**	**39 282 740,70**	**531 240,45**	**39 813 981,15**	**134,82**	**34,81**	**129,84**
1	*Забезпечення діяльності Пирятинської міської ради та виконавчого комітету*	29 137 322,00	1 526 300,00	30 663 622,00	39 280 503,16	531 240,45	39 811 743,61	134,81	34,81	**129,83**
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	111,00	0,00	111,00	126,00	0,00	126,00	113,51	0,00	113,51
2	обсяг видатків,усього	29 137 322,00	99 000,00	29 236 322,00	39 280 503,16	96 400,00	39 376 903,16	134,81	97,37	134,68
3	в т.ч. на оплату праці	21 294 529,48	0,00	21 294 529,48	33 531 972,73	0,00	33 531 972,73	157,47	0,00	157,47
	Продукту									
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 286,00	0,00	1 286,00	1 634,00	0,00	1 634,00	127,06	0,00	127,06
5	кількість придбання обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	262 498,39	891,89	263 390,28	266 126,77	0,00	266 126,77	101,38	0,00	101,04
7	середні витрати на придбання обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	48 200,00	48 200,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
8	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	98,00	0,00	98,00	127,06	0,00	127,06	129,65	0,00	129,65
9	рівень придбання обладнання	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	*Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023*	0,00	0,00	0,00	2 237,54	0,00	2 237,54	0,00	0,00	**0,00**
	Затрат									
1	обсяг витрат на погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	2 237,54	0,00	2 237,54	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 2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

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 2023 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.	301 699,10	1 333,33	262 498,39	891,89	**1,15**	**1,49**	266 126,98	0,00	266 126,77	0,00	**1,00**	**0,00**
2	середні витрати на придбання обладнання довгострокового використання	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	50 000,00	0,00	48 200,00	**0,00**	**1,04**
	Якості													
3	динаміка кількості прийнятих нормативно-правових актів в порівнянні з минулим роком	відс.	100,00	0,00	98,00	0,00	**0,98**	**0,00**	100,00	0,00	127,06	0,00	**1,27**	**0,00**
4	рівень придбання обладнання		0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	100,00	0,00	100,00	**0,00**	**1,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (1,00+1,04) / 2 * 100 = 101,87 **101,87**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,27+1,00) / 2 * 100 = 113,53 **113,53**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (1,15+1,49) / 2 * 100 = 132,21 = 101,87 / 132,21 = 0,7705 = I < 0.85 = 0 балів **0,00**

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) = **101,87** + **113,53** + **0,00** = **215,40**

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)