

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. **0210180** 0133 Інша діяльність у сфері державного управління
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Інша діяльність у сфері державного управління

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	1 444 300,00	1 087 500,00	2 531 800,00	1 398 010,12	1 084 500,00	2 482 510,12	-46 289,88	-3 000,00	-49 289,88
1	Забезпечення діяльності виконавчого комітету Пирятинської міської ради	776 300,00	1 087 500,00	1 863 800,00	752 928,71	1 084 500,00	1 837 428,71	-23 371,29	-3 000,00	-26 371,29
Відхилення виникло в зв'язку з тим, що по програмі діяльності Пирятинської міської ради частково виконанні заходи: оплата банківських послуг при конвертації валюти та не надана одному жителю одноразова виплата особам, які беруть активну участь у вирішенні питань місцевого значення до відзначення Дня місцевого самоврядування.										
4	Утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	468 000,00	0,00	468 000,00	445 390,41	0,00	445 390,41	-22 609,59	0,00	-22 609,59
Відхилення виникло в зв'язку з економією коштів з виплати заробітної плати, а саме виплати ЄСВ в розмірі 8.41%.										
6	створення місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирят.тер.гром.	200 000,00	0,00	200 000,00	199 691,00	0,00	199 691,00	-309,00	0,00	-309,00
Відхилення не є суттєвим										

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	1 087 500,00	1 084 500,00	-3 000,00
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 напрямками 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 виконавчого комітету Питратинської міської ради										
Затрат										
1	обсяг видатків на виконання повноважень в сфері управління	776 300,00	1 087 500,00	1 863 800,00	752 928,71	1 084 500,00	1 837 428,71	-23 371,29	-3 000,00	-26 371,29
Відхилення виникло в зв'язку з тим, що по програмі діяльності Піратинської міської ради частково виконанні заходи: оплата банківських послуг при конвертації валюти та не надана одному жителю одноразова виплата особам, які беруть активну участь у вирішенні питань місцевого значення до відзначення Дня місцевого самоврядування										
Продукту										
2	кількість завдань та заходів у сфері управління	8,00	3,00	11,00	8,00	3,00	11,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
Ефективності										
3	середні витрати на здійснення один захід у сфері управління	97 037,50	362 500,00	459 537,50	94 116,09	361 500,00	455 616,09	-2 921,41	-1 000,00	-3 921,41
Відхилення виникло в зв'язку з тим, що по програмі діяльності Піратинської міської ради частково виконанні заходи: оплата банківських послуг при конвертації валюти та не надана одному жителю одноразова виплата особам, які беруть активну участь у вирішенні питань місцевого значення до відзначення Дня місцевого самоврядування										
Якості										
4	динаміка видатків у сфері управління в порівнянні з минулим роком	392,54	0,00	392,54	501,96	0,00	501,96	109,42	0,00	109,42
Відхилення виникло в зв'язку з тим, що по програмі діяльності Піратинської міської ради частково виконанні заходи: оплата банківських послуг при конвертації валюти та не надана одному жителю одноразова виплата особам, які беруть активну участь у вирішенні питань місцевого значення до відзначення Дня місцевого самоврядування										
Утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Піратинської громади"										
Затрат										
5	обсяг видатків на утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Піратинської громади"	468 000,00	0,00	468 000,00	445 390,41	0,00	445 390,41	-22 609,59	0,00	-22 609,59
Відхилення виникло в зв'язку з економією коштів з виплати заробітної плати, а саме виплати ЄСВ в розмірі 8.41%.										
Продукту										
6	штатна чисельність комунального підприємства "Агенція розвитку Піратинської громади"	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
7	жінок	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
8	чоловіків	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00

розбіжності відсутні										
	Ефективності									
9	витрати на утримання однієї штатної одиниці комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	312 000,00	0,00	312 000,00	296 926,94	0,00	296 926,94	-15 073,06	0,00	-15 073,06
Відхилення виникло в зв'язку з економією коштів з виплати заробітної плати, а саме виплати ЄСВ в розмірі 8.41%.										
	Якості									
10	динаміка видатків на утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади" в порівнянні з минулим роком	79,00	0,00	79,00	74,94	0,00	74,94	-4,06	0,00	-4,06
Відхилення виникло в зв'язку з економією коштів з виплати заробітної плати, а саме виплати ЄСВ в розмірі 8.41%.										
створення місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирят.тер.гром.										
	Затрат									
11	Обсяг видатків для створення місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт	200 000,00	0,00	200 000,00	199 691,00	0,00	199 691,00	-309,00	0,00	-309,00
Відхилення не є суттєвим										
	Продукту									
12	Кількість заходів спрямованих на запобігання і ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
13	середні витрати на 1 захід по створенню та накопиченню матеріальних ресурсів для проведення аварійно-рятувальних та невідкладних робіт	100 000,00	0,00	100 000,00	99 845,50	0,00	99 845,50	-154,50	0,00	-154,50
Відхилення не є суттєвим										
	Якості									
14	рівень виконання заходів по створенню та накопиченню матеріальних ресурсів для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

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)	6 730 217,00	0,00	6 730 217,00	1 398 010,12	1 084 500,00	2 482 510,12	20,77	0,00	36,89

1	Забезпечення діяльності виконавчого комітету Питрятинської міської ради	3 296 673,00	0,00	3 296 673,00	752 928,71	1 084 500,00	1 837 428,71	22,84	0,00	55,74
Затрат										
1	обсяг видатків на виконання повноважень в сфері управління	3 296 673,00	0,00	3 296 673,00	752 928,71	1 084 500,00	1 837 428,71	22,84	0,00	55,74
Продукту										
2	кількість завдань та заходів у сфері управління	22,00	0,00	22,00	8,00	3,00	11,00	36,36	0,00	50,00
Ефективності										
3	середні витрати на здійснення один захід у сфері управління	149 848,77	0,00	149 848,77	94 116,09	361 500,00	455 616,09	62,81	0,00	304,05
Якості										
4	динаміка видатків у сфері управління в порівнянні з минулим роком	183,26	0,00	183,26	501,96	0,00	501,96	273,91	0,00	273,91
2	Виплата стипендії обдарованим дітям	154 200,00	0,00	154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	обсяг видатків на виплату стипендії	154 200,00	0,00	154 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	кількість стипендій, які планується виплатити	20,00	0,00	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середній розмір стипендії	856,67	0,00	856,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	динаміка збільшення середнього розміру стипендій порівнянні із минулим роком	29,43	0,00	29,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Утримання ремонтно-будівельної бригади	2 528 637,00	0,00	2 528 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	обсяг видатків на утримання ремонтно-будівельної бригади	2 528 637,00	0,00	2 528 637,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	штатна чисельність ремонтно-будівельної бригади	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	жінки	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	чоловіки	9,00	0,00	9,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	210 719,75	0,00	210 719,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
6	динаміка видатків на утримання ремонтно-будівельної бригади в порівнянні з минулим роком	163,57	0,00	163,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Питрятинської громади"	594 327,00	0,00	594 327,00	445 390,41	0,00	445 390,41	74,94	0,00	74,94

2	Кількість заходів спрямованих на запобігання і ліквідацію наслідків надзвичайних ситуацій	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	200,00	0,00	200,00
	Ефективності									
3	середні витрати на 1 захід по створенню та накопиченню матеріальних ресурсів для проведення аварійно-рятувальних та невідкладних робіт	156 380,00	0,00	156 380,00	99 845,50	0,00	99 845,50	63,85	0,00	63,85
	Якості									
4	рівень виконання заходів по створенню та накопиченню матеріальних ресурсів для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт	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:

За бюджетною програмою "Інша діяльність у сфері державного управління" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Інша діяльність у сфері державного управління" за підсумками 2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0210180 «Інша діяльність у сфері державного управління» залишається актуальною для подальшої реалізації

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Виконання бюджетної програми дає змогу більш ефективно забезпечувати скоординовану діяльність органів державної влади на утримання та підтримку об'єктів комунальної власності Піриятинської територіальної громади

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Інша діяльність у сфері державного управління" 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)

0210180

0133 Інша діяльність у сфері державного управління

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення виконання власних та делегованих повноважень в галузі державного управління

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 виконавчого комітету Пирятинської міської ради														
Ефективності														
1	середні витрати на здійснення один заход у сфері управління	грн.	140 460,00	0,00	149 848,77	0,00	0,94	0,00	97 037,50	362 500,00	94 116,09	361 500,00	1,03	1,00
Якості														
2	динаміка видатків у сфері управління в порівнянні з минулим роком	відс.	214,20	0,00	183,26	0,00	1,17	0,00	392,54	0,00	501,96	0,00	0,78	0,00
Виплата стипендії обдарованим дітям														
Ефективності														
3	середній розмір стипендії	грн.	1 373,02	0,00	856,67	0,00	1,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
4	динаміка збільшення середнього розміру стипендій порівнянні із минулим роком	відс.	392,29	0,00	29,43	0,00	13,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Утримання ремонтно-будівельної бригади														
Ефективності														
5	витрати на утримання однієї штатної одиниці	грн.	225 700,00	0,00	210 719,75	0,00	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
6	динаміка видатків на утримання ремонтно-будівельної бригади в порівнянні з минулим роком	відс.	140,69	0,00	163,57	0,00	0,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"														

Ефективності														
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади"	грн.	305 000,00	0,00	297 163,50	0,00	1,03	0,00	312 000,00	0,00	296 926,94	0,00	1,05	0,00
Якості														
8	динаміка видатків на утримання комунального підприємства "Агенція розвитку Пирятинської громади" в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79,00	0,00	74,94	0,00	1,05	0,00
створення місцевого резерву для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт на території Пирят.тер.гром.														
Ефективності														
9	середні витрати на 1 захід по створенню та накопиченню матеріальних ресурсів для проведення аварійно-рятувальних та невідкладних робіт	грн.	162 000,00	0,00	156 380,00	0,00	1,04	0,00	100 000,00	0,00	99 845,50	0,00	1,00	0,00
Якості														
10	рівень виконання заходів по створенню та накопиченню матеріальних ресурсів для проведення аварійно-рятувальних та інших невідкладних робіт	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

$$I(\text{еф}) = \frac{(1,03+1,00+1,05+1,00)}{4} * 100 = 102,15$$

	102,15
--	---------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = \frac{(0,78+1,05+1,00)}{3} * 100 = 94,54$$

	94,54
--	--------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = \frac{(0,94+1,60+1,07+1,03+1,04)}{5} * 100 = 113,47 = 102,15 / 113,47 = 0,9003 = 0,85 <= I < 1 = 15 \text{ балів}$$

	15,00
--	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 102,15 + 94,54 + 15,00 = 211,69$$

	211,69
--	---------------

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА