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. **0213210** 1050 Організація та проведення громадських робіт
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення виконання вимог законадавчих актів України шляхом залучення порушників адміністативного стягнення до виконання суспільно корисних робіт

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)**	**17 580,00**	**0,00**	**17 580,00**	**5 407,00**	**0,00**	**5 407,00**	**-12 173,00**	**0,00**	**-12 173,00**
1	*Організація суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання оплачувальних суспільно корисних робіт*	17 580,00	0,00	17 580,00	5 407,00	0,00	5 407,00	-12 173,00	0,00	**-12 173,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками вининикли через не явкоу 5 порушників, на яких було судом накладено адміністративне стягнення										

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
Організація суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання оплачувальних суспільно корисних робіт										
	Затрат									
1	Обсяг витрат	17 580,00	0,00	17 580,00	5 407,00	0,00	5 407,00	-12 173,00	0,00	-12 173,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками вининикли через не явкоу 5 порушників, на яких було судом накладено адміністративне стягнення										
	Продукту									
2	кількість боржників(порушників)	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00	-5,00	0,00	-5,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками вининикли через не явкоу 5 порушників, на яких було судом накладено адміністративне стягнення										
	Ефективності									
3	середні витрати на одного боржника (порушника)	2 930,00	0,00	2 930,00	5 407,00	0,00	5 407,00	2 477,00	0,00	2 477,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникла за рахунок більше відпрацьованого часу										
	Якості									
4	динаміка видатків в порівняно з минулим роком	94,87	0,00	94,87	29,20	0,00	29,20	-65,67	0,00	-65,67
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками вининикли через не явкоу 5 порушників, на яких було судом накладено адміністративне стягнення										

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)	**18 530,19**	**0,00**	**18 530,19**	**5 407,00**	**0,00**	**5 407,00**	**29,18**	**0,00**	**29,18**
1	*Організація суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання оплачувальних суспільно корисних робіт*	18 530,19	0,00	18 530,19	5 407,00	0,00	5 407,00	29,18	0,00	**29,18**
	Затрат									
1	Обсяг витрат	18 530,19	0,00	18 530,19	5 407,00	0,00	5 407,00	29,18	0,00	29,18
	Продукту									
2	кількість боржників(порушників)	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00	33,33	0,00	33,33
	Ефективності									
3	середні витрати на одного боржника (порушника)	6 176,73	0,00	6 176,73	5 407,00	0,00	5 407,00	87,54	0,00	87,54
	Якості									
4	динаміка видатків в порівняно з минулим роком	0,00	0,00	0,00	29,20	0,00	29,20	0,00	0,00	0,00
5	Відсоток сплачених аліментів до запланованих	100,00	0,00	100,00	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 "Організація та проведення громадських робіт" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Організація та проведення громадських робіт" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0213210 "Організація та проведення громадських робіт" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечувати організацію та проведення громадських робіт

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Організація та проведення громадських робіт" 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)

0213210 1050 Організація та проведення громадських робіт
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення організації та проведення суспільно-корисних робіт

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
Оганізація суспільно корисних робіт для порушників, на яких судом накладено адміністративне стягнення у вигляді виконання оплачувальних суспільно корисних робіт														
	Ефективності													
1	середні витрати на одного боржника (порушника)	грн.	7 333,00	0,00	6 176,73	0,00	**0,84**	**0,00**	2 930,00	0,00	5 407,00	0,00	**1,85**	**0,00**
	Якості													
2	динаміка видатків в порівняно з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	94,87	0,00	29,20	0,00	**0,31**	**0,00**
3	Відсоток сплачених аліментів до запланованих	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**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) = (1,85) / 1 * 100 = 184,54 — **184,54**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (0,31) / 1 * 100 = 30,78 — **30,78**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (0,84) / 1 * 100 = 84,23 = 184,54 / 84,23 = 2,1908 = 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) = **184,54** + **30,78** + **25,00** = **240,32**

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)