

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.	0216014	0620 Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення сприятливого для життєдіяльності людини середовища

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)	2 043 400,00	0,00	2 043 400,00	1 953 406,89	0,00	1 953 406,89	-89 993,11	0,00	-89 993,11
1	<i>Забезпечення сприятливого для життєдіяльності людини середовища</i>	2 043 400,00	0,00	2 043 400,00	1 953 406,89	0,00	1 953 406,89	-89 993,11	0,00	-89 993,11
Розбіжність виникла в зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови, а також по паливо мастильним матеріалам, так як вивіз сміття з Гребінківської громади не проводивсь.										

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 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 сприятливого для життєдіяльності людини середовища										
	Затрат									
1	обсяг видатків	2 043 400,00	0,00	2 043 400,00	1 953 406,89	0,00	1 953 406,89	-89 993,11	0,00	-89 993,11
Розбіжність виникла в зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови, а також економія винекла по паливо мастильним матеріалам, так як вивіз сміття з Гребінківської громади не проводивсь.										
	Продукту									
2	кількість заходів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середня вартість одного заходу	340 566,67	0,00	340 566,67	325 567,82	0,00	325 567,82	-14 998,85	0,00	-14 998,85
Розбіжність виникла в зв'язку з економією коштів з оплати енергоносіїв та по паливо мастильним матеріалам, так як вивіз сміття з Гребінківської громади не проводивсь.										
	Якості									
4	рівень виконання заходів	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)	0,00	0,00	0,00	1 953 406,89	0,00	1 953 406,89	0,00	0,00	0,00
1	<i>Забезпечення сприятливого для життєдіяльності людини середовища</i>	0,00	0,00	0,00	1 953 406,89	0,00	1 953 406,89	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	1 953 406,89	0,00	1 953 406,89	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
2	кількість заходів	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середня вартість одного заходу	0,00	0,00	0,00	325 567,82	0,00	325 567,82	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	рівень виконання заходів	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	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.	Находження всього:	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Находження бюджету розвитку	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Находження 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 "Забезпечення збору та вивезення сміття та відходів" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Забезпечення збору та вивезення сміття та відходів" за підсумками 2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

За підсумками 2023 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0216014 "Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів" залишається актуальною для подальшої реалізації в 2024 році

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечити комфортні умов для мешканців Пирятинської територіальної громади

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Забезпечення збору та вивезення сміття та відходів" 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)

0216014

0620 Забезпечення збору та вивезення сміття і відходів

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Покращення екологічного стану громади

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 сприятливого для життєдіяльності людини середовища														
Ефективності														
1	середня вартість одного заходу	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	340 566,67	0,00	325 567,82	0,00	1,05	0,00
Якості														
2	рівень виконання заходів	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,05) / 1 * 100 = 104,61$$

104,61

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

100,00

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = () / 0 * 100 = 0,00 = 104,61 \cdot 0,0000 = I < 0.85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(ef) + I(як) + I(1) =	104,61	+	100,00	+	0,00	=	204,61
-----	------------------------	--------	---	--------	---	------	---	--------

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25

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)