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. **0216030** 0620 Організація благоустрою населених пунктів

(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підвищення рівня благоустрою міста

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)**	**17 334 070,00**	**5 594 100,00**	**22 928 170,00**	**16 715 087,27**	**5 570 740,00**	**22 285 827,27**	**-618 982,73**	**-23 360,00**	**-642 342,73**
1	*Забезпечення та здійснення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів міської територіальної громади*	17 334 070,00	5 594 100,00	22 928 170,00	16 715 087,27	5 570 740,00	22 285 827,27	-618 982,73	-23 360,00	**-642 342,73**
Причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками: економія коштів виникла по заробітній платі, в зв'язку із скороченням однієї посади; виникла з електроенергії, яка планувалась для освітлення вулиць міста, та невикористана в повному осязі через ремонт освітлення вулиць міста.										

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	5 594 100,00	5 570 740,00	-23 360,00
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
Забезпечення та здійснення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів міської територіальної громади										
	Затрат									
1	обсяг видатків на на проведення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів	17 283 070,00	5 594 100,00	22 877 170,00	16 715 087,27	5 570 740,00	22 285 827,27	-567 982,73	-23 360,00	-591 342,73
Причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками: економія коштів виникла по заробітній платі, в зв'язку із скороченням однієї посади; виникла з електроенергії, яка планувалась для освітлення вулиць міста, та невикористана в повному осязі через ремонт освітлення вулиць міста.										
	Продукту									
2	кількість заходів з благоустрою населених пунктів, які планується провести	14,00	0,00	14,00	14,00	0,00	14,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
3	кількість дитячих та спортивних майданчиків, які планується придбати	0,00	4,00	4,00	0,00	6,00	6,00	0,00	2,00	2,00
Причина розбіжності між фактичними та плановими показника виникла в зв'язку із закупівлею більшої кількості майданчиків чим планувалось										
4	кількість обладнання довгострокового використання планується придбати	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
5	середні витрати на проведення 1 заходу по Програмі покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2023р.	1 234 505,00	0,00	1 234 505,00	1 193 934,81	0,00	1 193 934,81	-40 570,19	0,00	-40 570,19
Причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками: економія коштів виникла по заробітній платі, в зв'язку із скороченням однієї посади; виникла з електроенергії, яка планувалась для освітлення вулиць міста, та невикористана в повному осязі через ремонт освітлення вулиць міста.										
6	середні витрати на придбання дитячих та спортивних майданчиків	0,00	1 121 500,00	1 121 500,00	0,00	743 773,33	743 773,33	0,00	-377 726,67	-377 726,67
Розбіжність виникла в зв'язку з придбанням більшої кількості майданчиків										
7	середні витрати на придбання обладнання довгострокового використання	0,00	221 620,00	221 620,00	0,00	221 620,00	221 620,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Якості									
8	динаміка витрат в порівнянні з минулим роком по Програмі покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2023р.	101,59	0,00	101,59	98,25	0,00	98,25	-3,34	0,00	-3,34
Причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками: економія коштів виникла по заробітній платі, в зв'язку із скороченням однієї посади; виникла з електроенергії, яка планувалась для освітлення вулиць міста, та невикористана в повному осязі через ремонт освітлення вулиць міста.										
9	рівень придбання дитячих та спортивних майданчиків	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
10	рівень придбання обладнання довгострокового використання	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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)	**17 232 830,00**	**77 099,00**	**17 309 929,00**	**16 715 087,27**	**5 570 740,00**	**22 285 827,27**	**97,00**	**7 225,44**	**128,75**
1	*Забезпечення та здійснення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів міської територіальної громади*	17 013 322,00	29 339,00	17 042 661,00	16 715 087,27	5 570 740,00	22 285 827,27	98,25	18 987,49	**130,76**
	Затрат									
1	обсяг видатків на на проведення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів	17 013 322,00	29 339,00	17 042 661,00	16 715 087,27	5 570 740,00	22 285 827,27	98,25	18 987,49	130,76
	Продукту									
2	кількість заходів з благоустрою населених пунктів, які планується провести	5,00	1,00	6,00	14,00	0,00	14,00	280,00	0,00	233,33
3	кількість дитячих та спортивних майданчиків, які планується придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість обладнання довгострокового використання планується придбати	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середні витрати на проведення 1 заходу по Програмі покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2023р.	3 402 664,40	29 339,00	3 432 003,40	1 193 934,81	0,00	1 193 934,81	35,09	0,00	34,79
6	середні витрати на придбання дитячих та спортивних майданчиків	0,00	0,00	0,00	0,00	743 773,33	743 773,33	0,00	0,00	0,00
7	середні витрати на придбання обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	221 620,00	221 620,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
8	динаміка витрат в порівнянні з минулим роком по Програмі покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2023р.	135,22	2,70	137,92	98,25	0,00	98,25	72,66	0,00	71,24
9	рівень придбання дитячих та спортивних майданчиків	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
10	рівень придбання обладнання довгострокового використання	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
2	*Покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік*	219 508,00	47 760,00	267 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік	219 508,00	47 760,00	267 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									

2	кількість заходів, які планується првести згідно Програми покрищення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік	2,00	1,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення 1 заходу по Програмі покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022рік	109 754,00	47 760,00	157 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
4	динаміка витрат в порівнянні з минулим роком по Покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік	60,50	26,16	86,66	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 благоустрою населених пунктів" порушень не виявсленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Організація благоустрою населених пунктів" за підсумками 2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0216030 "Організація благоустрою населених пунктів" залишається актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечити належний експлуатаційний стан території громади , вирішення питань перспективного розвитку і функціонування життєво необхідних для інфраструктури об’єктів, підвищення комфортності місць громадського призначення, забезпечити сталий розвиток в галузі благоустрою та стабільний стан задоволеності населення громади

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Організація благоустрою населених пунктів" 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)

0216030 0620 Організація благоустрою населених пунктів
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення та здійснення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів

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 та здійснення комплексних заходів з благоустрою населених пунктів міської територіальної громади														
	Ефективності													
1	середні витрати на проведення 1 заходу по Програмі покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2023р.	грн.	3 548 435,00	35 000,00	3 402 664,40	29 339,00	**1,04**	**1,19**	1 234 505,00	0,00	1 193 934,81	0,00	**1,03**	**0,00**
2	середні витрати на придбання дитячих та спортивних майданчиків	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	1 121 500,00	0,00	743 773,33	**0,00**	**1,51**
3	середні витрати на придбання обладнання довгострокового використання	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	221 620,00	0,00	221 620,00	**0,00**	**1,00**
	Якості													
4	динаміка витрат в порівнянні з минулим роком по Програмі покращення благоустрою Пирятинської міської територіальної громади на 2023р.	відс.	132,00	3,00	135,22	2,70	**0,98**	**1,11**	101,59	0,00	98,25	0,00	**1,03**	**0,00**
5	рівень придбання дитячих та спортивних майданчиків	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	100,00	0,00	100,00	**0,00**	**1,00**
6	рівень придбання обладнання довгострокового використання	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	100,00	0,00	100,00	**0,00**	**1,00**

Покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік														
	Ефективності													
7	середні витрати на проведення 1 заходу по Програмі покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022рік	грн.	27 500,00	47 760,00	109 754,00	47 760,00	**0,25**	**1,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	Якості													
8	динаміка витрат в порівнянні з минулим роком по Покращення матеріально-технічної бази комунального майна Пирятинської міської територіальної громади на 2022 рік	відс.	60,67	26,16	60,50	26,16	**1,00**	**1,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,03+1,51+1,00) / 3 * 100 = 118,06	**118,06**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(1,03+1,00+1,00) / 3 * 100 = 101,13	**101,13**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,04+1,19+0,25+1,00) / 4 * 100 = 87,16 = 118,06 / 87,16 = 1,3546 = 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) =	**118,06**	+	**101,13**	+	**25,00**	=	**244,19**

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)