

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.	0217680	0490 Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення сплати членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування

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)	103 581,00	0,00	103 581,00	96 356,00	0,00	96 356,00	-7 225,00	0,00	-7 225,00
1	Сплата членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	73 000,00	0,00	73 000,00	65 775,00	0,00	65 775,00	-7 225,00	0,00	-7 225,00
в меншому розмірі сплачено внески до Асоціації міст України у Полтавській області										
2	Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023	30 581,00	0,00	30 581,00	30 581,00	0,00	30 581,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										

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
Сплата членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування										
	Затрат									
1	обсяг видатків	73 000,00	0,00	73 000,00	65 775,00	0,00	65 775,00	-7 225,00	0,00	-7 225,00
в меншому розмірі сплачено внески до Асоціації міст України у Полтавській області										
	Продукту									
2	кількість внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середні витрати на сплату 1 внеска до асоціації органів місцевого самоврядування	24 333,33	0,00	24 333,33	21 925,00	0,00	21 925,00	-2 408,33	0,00	-2 408,33
в меншому розмірі сплачено внески до Асоціації міст України у Полтавській області										
	Якості									
4	динаміка обсягу видатків на сплату внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування в порівнянні з минулим роком	242,00	0,00	242,00	218,27	0,00	218,27	-23,73	0,00	-23,73
в меншому розмірі сплачено внески до Асоціації міст України у Полтавській області										
Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023										
	Затрат									
5	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	30 581,00	0,00	30 581,00	30 581,00	0,00	30 581,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Якості									
6	рівень погашення кредиторської заборгованості	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)	30 135,00	0,00	30 135,00	96 356,00	0,00	96 356,00	319,75	0,00	319,75
1	Сплата членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	30 135,00	0,00	30 135,00	65 775,00	0,00	65 775,00	218,27	0,00	218,27
	Затрат									
1	обсяг видатків	30 135,00	0,00	30 135,00	65 775,00	0,00	65 775,00	218,27	0,00	218,27

	Продукту									
2	кількість внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	1,00	0,00	1,00	3,00	0,00	3,00	300,00	0,00	300,00
	Ефективності									
3	середні витрати на сплату 1 внеска до асоціацій органів місцевого самоврядування	30 135,00	0,00	30 135,00	21 925,00	0,00	21 925,00	72,76	0,00	72,76
	Якості									
4	динаміка обсягу видатків на сплату внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування в порівнянні з минулим роком	59,02	0,00	59,02	218,27	0,00	218,27	369,82	0,00	369,82
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023</i>	0,00	0,00	0,00	30 581,00	0,00	30 581,00	0,00	0,00	0,00
	Затрат									
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	30 581,00	0,00	30 581,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
2	рівень погашення кредиторської заборгованості	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.	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 "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування" за підсумками 2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0217680 «Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування» залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість підвищити рівень добробуту жителів міста за рахунок обміну досвідом та реалізації в загальних інтересах суспільних проєктів з метою вирішення проблем міста

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування" 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)

0217680

0490 Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення сплати членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування та їх добровільних об'єднань

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
Сплата членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування														
Ефективності														
1	середні витрати на сплату 1 внеска до асоціації органів місцевого самоврядування	грн.	26 666,67	0,00	30 135,00	0,00	0,88	0,00	24 333,33	0,00	21 925,00	0,00	1,11	0,00
Якості														
2	динаміка обсягу видатків на сплату внесків до асоціації органів місцевого самоврядування в порівнянні з минулим роком	відс.	100,00	0,00	59,02	0,00	1,69	0,00	242,00	0,00	218,27	0,00	1,11	0,00
Погашення кредиторської заборгованості на 01.01.2023														
Якості														
3	рівень погашення кредиторської заборгованості	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

$$I(ef) = (1,11) / 1 * 100 = 110,98$$

110,98

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,11 + 1,00) / 2 * 100 = 105,44$$

105,44

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,88) / 1 * 100 = 88,49 = 110,98 / 88,49 = 1,2542 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 110,98 + 105,44 + 25,00 = 241,42$$

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

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА