

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

## за 2023 рік

1. **0200000** Виконавчий комітет Пірятинської міської ради  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
2. **0210000** Виконавчий комітет Пірятинської міської ради  
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **0217700** 0133 Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ  
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

#### 4. Мета бюджетної програми:

створення належних умов для забезпечення сталого розвитку основних галузей економіки громади шляхом надання інформаційно-довідкових послуг суб'єктам малого та середнього бізнесу; консультування з питань комерційної діяльності; підготовки інвестиційних проєктів, технічно-економічних обґрунтувань, бізнес-планів для залучення фінансування з Державного фонду регіонального розвитку, програм міжнародної технічної допомоги та інших джерел; організації семінарів, лекцій, проведення навчальних програм з питань підприємництва; послуг з організації і проведення виставок, презентацій місцевого економічного потенціалу

#### 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	15 618 480,00	15 618 480,00	0,00	5 631 982,88	5 631 982,88	0,00	-9 986 497,12	-9 986 497,12
1	<i>Створення належних умов для забезпечення сталого розвитку основних галузей економіки громади шляхом реалізації проєкту</i>	0,00	15 618 480,00	15 618 480,00	0,00	5 631 982,88	5 631 982,88	0,00	-9 986 497,12	-9 986 497,12
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з введенням військового стану не всі заплановані заходи були виконанні і перенесені на 2024 рік										

##### 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	15 618 480,00	5 631 982,88	-9 986 497,12
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
Створення належних умов для забезпечення сталого розвитку основних галузей економіки громади шляхом реалізації проекту										
	<b>Затрат</b>									
1	загальний обсяг видатків	0,00	15 618 480,00	15 618 480,00	0,00	5 631 982,88	5 631 982,88	0,00	-9 986 497,12	-9 986 497,12
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з введенням військового стану не всі заплановані заходи були виконанні і перенесені на 2024 рік										
2	в т.ч. на утримання штату працівників	0,00	1 343 280,00	1 343 280,00	0,00	1 339 629,90	1 339 629,90	0,00	-3 650,10	-3 650,10
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через коливання курсу валют										
3	в т.ч. на реалізацію заходів проекту	0,00	14 275 200,00	14 275 200,00	0,00	4 299 352,98	4 299 352,98	0,00	-9 975 847,02	-9 975 847,02
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з введенням військового стану не всі заплановані заходи були виконанні і перенесені на 2024 рік										
	<b>Продукту</b>									
4	кількість штатних одиниць, що фінансуються за рахунок трансфертів	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	жінки	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
6	чоловіки	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	<b>Ефективності</b>									
7	середні витрати на 1 штатного працівника	0,00	335 820,00	335 820,00	0,00	334 907,48	334 907,48	0,00	-912,52	-912,52
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через коливання курсу валют										
	<b>Якості</b>									
8	рівень використання коштів на реалізацію заходів проекту	0,00	100,00	100,00	0,00	30,12	30,12	0,00	-69,88	-69,88
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з введенням військового стану не всі заплановані заходи були виконанні і перенесені на 2024 рік										

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
	<b>Видатки(надані кредити)</b>	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	5 631 982,88	5 631 982,88	0,00	80,27	80,27

1	Створення належних умов для забезпечення сталого розвитку основних галузей економіки громади шляхом реалізації проекту	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	5 631 982,88	5 631 982,88	0,00	80,27	80,27
<b>Затрат</b>										
1	загальний обсяг видатків	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	5 631 982,88	5 631 982,88	0,00	80,27	80,27
2	в т.ч. на утримання штату працівників	0,00	0,00	0,00	0,00	1 339 629,90	1 339 629,90	0,00	0,00	0,00
3	в т.ч. на реалізацію заходів проекту	0,00	0,00	0,00	0,00	4 299 352,98	4 299 352,98	0,00	0,00	0,00
<b>Продукту</b>										
4	кількість штатних одиниць, що фінансуються за рахунок трансфертів	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00	100,00
5	жінки	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	100,00	100,00
6	чоловіки	0,00	3,00	3,00	0,00	1,00	1,00	0,00	33,33	33,33
<b>Ефективності</b>										
7	середні витрати на 1 штатного працівника	0,00	238 573,75	238 573,75	0,00	334 907,48	334 907,48	0,00	140,38	140,38
<b>Якості</b>										
8	рівень використання коштів на реалізацію заходів проекту	0,00	0,00	0,00	0,00	30,12	30,12	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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ" порушень не виявлено

#### 5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

#### 6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0217700 "Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечення виконання проєкту "Розбудова ланцюжків доданої вартості у молочному та ягідному кластерах Пирятинської громади для розширення економічних можливостей молоді і сільських жителів та еко-орієнтованого зростання

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

\_\_\_\_\_ Леся КОВШОВА  
(підпис)

## АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

<b>0200000</b>	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )
<b>0210000</b>	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради	
(КПКВК ДБ(МБ))		(найменування відповідального виконавця)
<b>0217700</b>	0133 Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ	
(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення виконання проєкту „Розбудова ланцюжків доданої вартості у молочному та ягідному кластерах Пирятинської громади для розширення економічних

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
Створення належних умов для забезпечення сталого розвитку основних галузей економіки громади шляхом реалізації проєкту														
	<b>Ефективності</b>													
1	середні витрати на 1 штатного працівника	грн.	0,00	523 294,00	0,00	238 573,75	0,00	2,19	0,00	335 820,00	0,00	334 907,48	0,00	1,00
	<b>Якості</b>													
2	рівень використання коштів на реалізацію заходів проєкту	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	30,12	0,00	0,30

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$I(\text{еф}) = (1,00) / 1 * 100 = 100,27$	<b>100,27</b>
--------------------------------------------	---------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$I(\text{як}) = (0,30) / 1 * 100 = 30,12$	<b>30,12</b>
-------------------------------------------	--------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (2,19) / 1 * 100 = 219,34 = 100,27 / 219,34 = 0,4571 = I < 0.85 = 0$ балів	<b>0,00</b>
------------------------------------------------------------------------------------	-------------

**Визначення ступеню ефективності**

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

$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) =$	<b>100,27</b>	+	<b>30,12</b>	+	<b>0,00</b>	=	<b>130,39</b>
--------------------------------------------	---------------	---	--------------	---	-------------	---	---------------

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

**Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів**

\_\_\_\_\_  
(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер**

\_\_\_\_\_  
(підпис) Леся КОВШОВА