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. **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 обгрунтувань, 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 підприємнтитва; послуг з організації і проведення виставок, презентацій місцевого економічного потенціалу

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)**	**0,00**	**20 165 490,00**	**20 165 490,00**	**0,00**	**7 015 959,00**	**7 015 959,00**	**0,00**	**-13 149 531,00**	**-13 149 531,00**
1	*фінансування витрат на утримання персоналу комунального підприємства „Агенція розвитку Пирятинської громади" та придбання предметів, матеріалів*	0,00	20 165 490,00	20 165 490,00	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	-13 149 531,00	**-13 149 531,00**
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з введенням військового стану не всі заплановані заходи були виконанні і перенесені на 2023 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	20 165 490,00	7 015 959,00	-13 149 531,00
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
фінансування витрат на утримання персоналу комунального підприємства „Агенція розвитку Пирятинської громади" та придбання предметів, матеріалів										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	0,00	20 165 490,00	20 165 490,00	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	-13 149 531,00	-13 149 531,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку з введенням військового стану не всі заплановані заходи були виконанні і перенесені на 2023 рік										
	Продукту									
2	кількість штатних одиниць,що	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	фінансуються за рахунок трансфертів									
розбіжності відсутні										
3	жінки	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	чоловіки	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 штатного працівника	0,00	523 294,00	523 294,00	0,00	238 573,75	238 573,75	0,00	-284 720,25	-284 720,25
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через коливання курсу валют										
	Якості									
6	динаміка штатної чисельності в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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**	**0,00**	**7 015 959,00**	**7 015 959,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
1	*фінансування витрат на утримання персоналу комунального підприємства „Агенція розвитку Пирятинської громади" та придбання предметів, матеріалів*	0,00	0,00	0,00	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	0,00	**0,00**
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	7 015 959,00	7 015 959,00	0,00	0,00	0,00

	Продукту									
2	кількість штатних одиниць,що фінансуються за рахунок трансфертів	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	0,00	0,00
3	жінки	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
4	чоловіки	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середні витрати на 1 штатного працівника	0,00	0,00	0,00	0,00	238 573,75	238 573,75	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	динаміка штатної чисельності в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	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 "Реалізація програм допомоги і грантів Європейського Союзу, урядів іноземних держав, міжнародних організацій, донорських установ" порушень не виявленно

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

Висока 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 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)

0217700 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 можливостей молоді і сільських жителів та еко-орієнтованого зростання“, який реалізується відповідно до Угоди про фінансування – зовнішня діяльність Європейського Союзу – ENI/2021/430-302 від 20.12.2021

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
фінансування витрат на утримання персоналу комунального підприємства „Агенція розвитку Пирятинської громади“ та придбання предметів, матеріалів														
	Ефективності													
1	середні витрати на 1 штатного працівника	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	0,00	523 294,00	0,00	238 573,75	**0,00**	**2,19**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(2,19) / 1 * 100 = 219,34	**219,34**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	() / 0 * 100 = 0,00	**0,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	() / 0 * 100 = 0,00 = 219,34 0,0000 = I < 0.85 = 0 балів	**0,00**

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) =	**219,34**	+	**0,00**	+	**0,00**	=	**219,34**

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 125

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)