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. **0218120** 0320 Заходи з організації рятування на водах
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення безпечних умов перебування та відпочинку населення на водних об'єктах

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)**	**72 774,00**	**0,00**	**72 774,00**	**72 597,00**	**0,00**	**72 597,00**	**-177,00**	**0,00**	**-177,00**
1	*Створення і забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних обєктах міста*	72 774,00	0,00	72 774,00	72 597,00	0,00	72 597,00	-177,00	0,00	**-177,00**
відхилення не є суттєвим										

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 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
Створення і забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних обектах міста										
	Затрат									
1	загальний обсяги видатків	72 774,00	0,00	72 774,00	72 597,00	0,00	72 597,00	-177,00	0,00	-177,00
відхилення не є суттєвим										
	Продукту									
2	кількість рятувальників	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Ефективності									
3	середня вартість утримання одного рятувальника	24 258,00	0,00	24 258,00	24 199,00	0,00	24 199,00	-59,00	0,00	-59,00
відхилення не є суттєвим										
	Якості									
4	динаміка обсягів видатків в порівнянні з минулим періодом	119,67	0,00	119,67	119,38	0,00	119,38	-0,29	0,00	-0,29
відхилення не є суттєвим										

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)	**60 813,00**	**0,00**	**60 813,00**	**72 597,00**	**0,00**	**72 597,00**	**119,38**	**0,00**	**119,38**
1	*Створення і забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних обектах міста*	60 813,00	0,00	60 813,00	72 597,00	0,00	72 597,00	119,38	0,00	**119,38**
	Затрат									
1	загальний обсяги видатків	60 813,00	0,00	60 813,00	72 597,00	0,00	72 597,00	119,38	0,00	119,38
	Продукту									
2	кількість рятувальників	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість заходів на забезпечення організації рятування на водах	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
4	середня вартість утримання одного рятувальника	0,00	0,00	0,00	24 199,00	0,00	24 199,00	0,00	0,00	0,00
5	середня вартість з впровадження одного заходу	20 271,15	0,00	20 271,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
6	динаміка обсягів видатків в порівнянні з минулим періодом	0,00	0,00	0,00	119,38	0,00	119,38	0,00	0,00	0,00
7	рівень виконання заходів	100,00	0,00	100,00	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 "Заходи з організації рятування на водах" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Заходи з організації рятування на водах" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0218120 «Заходи з організації рятування на водах» залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечувати безпечні умови відпочинку населення на водних об'єктах міста

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Заходи з організації рятування на водах" 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
(КПКВКДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВКДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0218120 0320 Заходи з організації рятування на водах
(КПКВКДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Безпека громадян міста, зменшення нещасних випадків на воді

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 і забезпечення безпечних умов відпочинку населення на водних обектах міста														
	Ефективності													
1	середня вартість утримання одного рятувальника	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	24 258,00	0,00	24 199,00	0,00	**1,00**	**0,00**
2	середня вартість з впровадження одного заходу	грн.	25 466,67	0,00	20 271,15	0,00	**1,26**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**
	Якості													
3	динаміка обсягів видатків в порівнянні з минулим періодом	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	119,67	0,00	119,38	0,00	**1,00**	**0,00**
4	рівень виконання заходів	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(1,00) / 1 * 100 = 100,24	**100,24**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(1,00) / 1 * 100 = 100,24	**100,24**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(1,26) / 1 * 100 = 125,63 = 100,24 / 125,63 = 0,7979 = 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) =	**100,24**	+	**100,24**	+	**0,00**	=	**200,48**

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Леся КОВШОВА

(підпис)