

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

3700000 Фінансове управління Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

3710000 Фінансове управління Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

3710160 0111

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Видатки(надані кредити)	2 664 380,00	0,00	2 664 380,00	2 577 243,00	0,00	2 577 243,00	-87 137,00	0,00	-87 137,00
<i>Забезпечення реалізації державної бюджетної політики на території Пирятинської міської ради</i>	2 664 380,00	0,00	2 664 380,00	2 577 243,00	0,00	2 577 243,00	-87 137,00	0,00	-87 137,00

розбіжності виникли у зв'язку з обмеженням відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 р. № 590

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
власних надходжень	0,00	0,00	0,00
інших надходжень	0,00	0,00	0,00
Надходження	0,00	0,00	0,00

власні надходження	0,00	0,00	0,00
надходження позик	0,00	0,00	0,00
повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
інші надходження	0,00	0,00	0,00
Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
власних надходжень	0,00	0,00	0,00
інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення реалізації державної бюджетної політики на території Пирятинської міської ради									
Затрат									
кількість штатних одиниць	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні									
в тому числі чоловіків	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні									
в тому числі жінок	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні									
Продукту									
кількість	47,00	0,00	47,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні									

динаміка зростання кількості погоджених бюджетних запитів Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
--	--------	------	--------	--------	------	--------	------	------	------

розбіжності відсутні

динаміка зростання кількості розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	100,00	100,00	200,00	103,00	106,00	209,00	3,00	6,00	9,00
---	--------	--------	--------	--------	--------	--------	------	------	------

розбіжності виникли за рахунок збільшення кількості розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком

динаміка зростання кількості погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	100,00	0,00	100,00	117,00	0,00	117,00	17,00	0,00	17,00
--	--------	------	--------	--------	------	--------	-------	------	-------

розбіжності виникли за рахунок збільшення погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

гривень

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)	2 329 881,39	33 899,00	2 363 780,39	2 577 243,00	0,00	2 577 243,00	110,62	0,00	109,03
<i>Забезпечення реалізації державної бюджетної політики на території Пирятинської міської ради</i>	2 329 881,39	33 899,00	2 363 780,39	2 577 243,00	0,00	2 577 243,00	110,62	0,00	109,03
Затрат									
кількість штатних одиниць	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	100,00	0,00	100,00
розбіжності відсутні									
в тому числі чоловіків	1,00	0,00	1,00	2,00	0,00	2,00	200,00	0,00	200,00

розбіжності виникли у зв'язку з збільшенням кількості чоловіків										
в тому числі жінок	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	80,00	0,00	80,00	
розбіжності виникли у зв'язку з зменшенням кількості жінок										
затверджений обсяг видатків по спеціальному фонду	0,00	33 899,00	33 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в звітному році										
Продукту										
кількість погоджених бюджетних запитів Пирятинської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	47,00	0,00	47,00	0,00	0,00	0,00	
розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році										
кількість розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади	910,00	0,00	910,00	740,00	95,00	835,00	81,32	0,00	91,76	
кількість погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади	305,00	0,00	305,00	246,00	0,00	246,00	80,66	0,00	80,66	
кількість довідок про зміни до розпису бюджету Пирятинської міської територіальної громади	986,00	0,00	986,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в звітному році										
Ефективності										
середні видатки спеціального фонду на одну штатну одиницю	0,00	5 650,00	5 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в звітному році										
кількість погоджених бюджетних запитів Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00	
розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році										

кількість розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	0,00	0,00	0,00	123,00	16,00	139,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	--------	-------	--------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році

кількість погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	0,00	0,00	0,00	41,00	0,00	41,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	-------	------	-------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році

кількість довідок про зміни до розпису бюджету Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	152,00	0,00	152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--------	------	--------	------	------	------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в звітному році

Якості									
відсоток фактично використаних коштів спеціального фонду до затвердженого обсягу видатків спеціального фонду	0,00	99,44	99,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в звітному році

динаміка зростання кількості погоджених бюджетних запитів Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	--------	------	--------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році

динаміка зростання кількості розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	103,00	106,00	209,00	0,00	0,00	0,00
---	------	------	------	--------	--------	--------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році

динаміка зростання кількості погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	117,00	0,00	117,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	--------	------	--------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в попередньому році

динаміка зростання кількості довідок про зміни до розпису бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	--------	------	--------	------	------	------	------	------	------

розбіжності виникли у зв'язку з відсутнім показником в звітному році

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

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
2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
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
Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансові порушення відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Кредиторська та дебіторська заборгованості на початок звітного періоду і кінець звітного періоду відсутня.

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

Виконання бюджетної програми забезпечило фінансовому управлінню Пирятинської міської ради виконання наданих законодавством повноважень. Бюджетна програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження даної програми дає можливість забезпечити організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально технічне забезпечення діяльності фінансового управління Пирятинської міської ради

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансове управління Пирятинської міської ради є виконавчим органом Пирятинської міської ради. Реалізація даної бюджетної програми забезпечує фінансовому управлінню Пирятинської міської ради виконання наданих законодавством повноважень. Програма має довгостроковий термін дії.

Головний бухгалтер

Микола ПСЬОЛ

(підпис)

**АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

3700000

Фінансове управління Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

3710000

Фінансове управління Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

3710160

0111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
---	----------

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення реалізації державної бюджетної політики на території Пирятинської міської ради								
Ефективності								
1	середні видатки спеціального фонду на одну штатну одиницю	грн.	0,00	5 682,00	0,00	5 650,00	0,00	0,99

2	кількість погоджених бюджетних запитів Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	шт.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	шт.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	шт.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	кількість довідок про зміни до розпису бюджету Пирятинської міської територіальної громади на одну штатну одиницю	шт.	131,00	0,00	152,00	0,00	1,16	0,00
Якості								
6	відсоток фактично використаних коштів спеціального фонду до затвердженого обсягу видатків спеціального фонду	відс.	0,00	100,00	0,00	99,44	0,00	0,99
7	динаміка зростання кількості погоджених бюджетних запитів Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8	динаміка зростання кількості розпоряджень на виділення коштів загального та спеціального фонду бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	динаміка зростання кількості погоджених паспортів бюджетних програм бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	динаміка зростання кількості довідок про зміни до розпису бюджету Пирятинської міської територіальної громади в порівнянні з минулим роком	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = \frac{(1,00+1,02+1,07+1,17)}{4} * 100 = 106,58$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = \frac{(1,00+1,03+1,06+1,17)}{4} * 100 = 106,50$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = \frac{(0,99+1,16)}{2} * 100 = 107,73 = 106,58 / 107,73 = 0,9893 = 0,85 \leq I < 1 = 15 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 106,58 + 106,50 + 15,00 =$$

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

Начальник фінансового управління

Головний бухгалтер

_____ Світлана КЕДА
(підпис)

_____ Микола Псьол
(підпис)