|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ** |  |
|  | **за 2023 рік** |  |
|  | 1. | **0200000** | Виконавчий комітет Коростенської міської ради |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету ) |  |
|  | 2. | **0210000** | Виконавчий комітет Коростенської міської ради |  |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) |  |
|  | 3. | **0210150** |  0111  | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності обласної ради, районної ради, районної у місті ради (у разі її створення), міської, селищної, сільської рад |  |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |  |
|  | 4. Мета бюджетної програми: |
|  | Організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності діяльності міської ради |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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)** | **40 588 024,00** | **0,00** | **40 588 024,00** | **37 953 116,21** | **5 500,00** | **37 958 616,21** | **-2 634 907,79** | **5 500,00** | **-2 629 407,79** |  |
|  | 1 | *Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради* | 40 410 524,62 | 0,00 | 40 410 524,62 | 37 775 616,83 | 5 500,00 | 37 781 116,83 | -2 634 907,79 | 5 500,00 | **-2 629 407,79** |  |
|  | Відхилення затверджених показників від фактичних показників пояснюється обмеженням проведення видатків, згідно Постанови КМУ від 09.06.2021 р. №590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі і умовах воєнного стану» зі змінами. Військова агресія рф проти України суттєво вплинула на виконання результативних показників програми. |  |
|  | 2 | *Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.2023р.* | 177 499,38 | 0,00 | 177 499,38 | 177 499,38 | 0,00 | 177 499,38 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
|  |  |  |
|  | 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 |  |
|  | Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість штатних одиниць | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 2 | обсяг кредиторської заборгованості минулих років | 177 499,38 | 0,00 | 177 499,38 | 177 499,38 | 0,00 | 177 499,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 | кількість прийнятих нормативно-правових актів | 1 000,00 | 0,00 | 1 000,00 | 1 855,00 | 0,00 | 1 855,00 | 855,00 | 0,00 | 855,00 |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | За рік було прийнято та затверджено більше нормативно-правових актів ніж у попередньому році , у зв'язку з воєнним станом виникало більша кільість питань. |  |
|  | 4 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | 21 000,00 | 0,00 | 21 000,00 | 32 965,00 | 0,00 | 32 965,00 | 11 965,00 | 0,00 | 11 965,00 |  |
|  | Відхилення у сторону збільшення відбулось за рахунок того, що в результаті частина населення змінила місце проживання. У зв'язку з підкриттям реєстрів почали вирішуватись майнові та земельні питання. |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | 8,00 | 0,00 | 8,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 8,00 | 0,00 | 8,00 |  |
|  | Відхилення показнику ефективності прямо пов'язано з показником продукту. |  |
|  | 6 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 181,00 | 0,00 | 181,00 | 284,00 | 0,00 | 284,00 | 103,00 | 0,00 | 103,00 |  |
|  | Відхилення показнику ефективності прямо пов'язано з показником продукту. |  |
|  | 7 | витрати на утримання однієї штатної одиниці | 349 896,76 | 0,00 | 349 896,76 | 327 182,04 | 0,00 | 327 182,04 | -22 714,72 | 0,00 | -22 714,72 |  |
|  | Відхилення показників в сторону зменшення відбулось за рахунок того, що протягом року деякий час були вільні вакансії. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 8 | частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 9 | частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 10 | відсоток погашеної заборгованості | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 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)** | **35 066 014,68** | **0,00** | **35 066 014,68** | **37 953 116,21** | **5 500,00** | **37 958 616,21** | **108,23** | **0,00** | **108,25** |  |
|  | 1 | *Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради* | 35 066 014,68 | 0,00 | 35 066 014,68 | 37 775 616,83 | 5 500,00 | 37 781 116,83 | 107,73 | 0,00 | **107,74** |  |
|  | Збільшення загального фонду за рахунок збільшення асигнувань та касових. |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість штатних одиниць | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 116,00 | 0,00 | 116,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | 2 | обсяг кредиторської заборгованості минулих років | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 499,38 | 0,00 | 177 499,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 | кількість прийнятих нормативно-правових актів | 1 239,00 | 0,00 | 1 239,00 | 1 855,00 | 0,00 | 1 855,00 | 149,72 | 0,00 | 149,72 |  |
|  | 4 | кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг | 22 458,00 | 0,00 | 22 458,00 | 32 965,00 | 0,00 | 32 965,00 | 146,79 | 0,00 | 146,79 |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 16,00 | 0,00 | 16,00 | 160,00 | 0,00 | 160,00 |  |
|  | Збільшення показнику за рахунок збільшення виконання. |  |
|  | 6 | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 193,00 | 0,00 | 193,00 | 284,00 | 0,00 | 284,00 | 147,15 | 0,00 | 147,15 |  |
|  | Збільшення показнику за рахунок збільшення виконання. |  |
|  | 7 | витрати на утримання однієї штатної одиниці | 302 293,23 | 0,00 | 302 293,23 | 327 182,04 | 0,00 | 327 182,04 | 108,23 | 0,00 | 108,23 |  |
|  | Збільшення показнику за рахунок збільшення асигнувань.. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 8 | частка вчасно опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | Новий показник. |  |
|  | 9 | частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | Новий показник. |  |
|  | 10 | відсоток погашеної заборгованості | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | Новий показник. |  |
|  | 2 | *Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.2023р.* | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 177 499,38 | 0,00 | 177 499,38 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
|  | У 2022 році кредиторська заборгованість була відсутня. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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: |  |
|  | Фінансових порушень не встановлено. |  |
|  | 5.7 Стан фінансової дисципліни: |  |
|  | Станом на 01.01.2024р. дебіторська заборгованість по загальному фонду становить 422291,82грн.: -КПКВК 0210150 КЕКВ 2210 – 5376,00грн. виникла по попередній оплаті передплати вітчизняних, зарубіжних періодичних видань згідно договору з АТ «Укрпошта» №011123-50 від 01.11.2023р.; КЕКВ 2240 – 15,00грн. виникла по попередній оплаті послуг з доставки вітчизняних, зарубіжних періодичних видань згідно договору з АТ «Укрпошта» №011123-50 від 01.11.2023р.; КЕКВ 2271 – 404077,98грн. виникла по попередній оплаті згідно Постанови КМУ №1070 від 04.12.2019р. по договорам з КП Теплозабезпечення №19/23/3 від 13.01.2023р. та №4 від 13.01.2023р.; КЕКВ 2274 – 12822,84грн. виникла по попередній оплаті згідно Постанови КМУ №1070 від 04.12.2019р. по договору ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг», №05-4058/23-БО-Т від 12.09.2023р. та договору Житомирської філії ТОВ «Газорозподільні мережі України» №209 від 27.09.2023р.Станом на 01.01.2024р. кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.Станом на 01.01.2024р. дебіторська та кредиторська заборгованості по спеціальному фонду відсутні.  |  |
|  | 6. Узагальнений висновок щодо:актуальності бюджетної програми |  |
|  | Бюджетна програма актуальна |  |
|  | ефективності бюджетної програми |  |
|  | Висока ефективність програми |  |
|  | корисності бюджетної програм |  |
|  | Виконання бюджетної програми свідчить про забезпечення виконання мети, цілей і завдань. |  |
|  | довгострокових наслідків бюджетної програми  |  |
|  | Бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання, так як програма має довгостроковий термін дії. |  |
|  |  | **Головний бухгалтер** |  | Наталія КАРБОВСЬКА |  |
|  |  |  | (підпис) |  |  |  |  |  |  |  |