|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **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. | **0210160** |  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 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)** | **757 229,00** | **0,00** | **757 229,00** | **715 833,80** | **0,00** | **715 833,80** | **-41 395,20** | **0,00** | **-41 395,20** |  |
|  | 1 | *Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень управлінням праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Коростенської міської ради* | 713 300,00 | 0,00 | 713 300,00 | 671 904,80 | 0,00 | 671 904,80 | -41 395,20 | 0,00 | **-41 395,20** |  |
|  | Відхилення фактичних показників від планових в сумі 41 395,20 грн.пояснюється економією коштів по придбанню послуг та внесків по ОСББ. |  |
|  | 2 | *Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.2023р.* | 43 929,00 | 0,00 | 43 929,00 | 43 929,00 | 0,00 | 43 929,00 | 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 управлінням праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Коростенської міської ради |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 2 | обсяги витрат на придбання послуг | 198 640,27 | 0,00 | 198 640,27 | 114 895,19 | 0,00 | 114 895,19 | -83 745,08 | 0,00 | -83 745,08 |  |
|  | Відхилення затверджених показників від фактичних виникло внаслідок зменшенняі послуг, які були оплачені на протязі року. |  |
|  | 3 | обсяги витрат на придбання товарів | 500 260,00 | 0,00 | 500 260,00 | 547 025,88 | 0,00 | 547 025,88 | 46 765,88 | 0,00 | 46 765,88 |  |
|  | Станом на 01.01.2023 р. була заборгованість за товари, яка була погашена в 2023 році. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | обсяги витрат по внесках та зборах | 14 400,00 | 0,00 | 14 400,00 | 9 984,00 | 0,00 | 9 984,00 | -4 416,00 | 0,00 | -4 416,00 |  |
|  | Відхилення по витратах по внесках виникло при зменшенні вартості відшкодування за ОСББ |  |
|  | 5 | обсяг кредиторської заборгованості минулих років | 43 928,73 | 0,00 | 43 928,73 | 43 928,73 | 0,00 | 43 928,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6 | кількість придбаних товарів | 7 909,00 | 0,00 | 7 909,00 | 22 206,00 | 0,00 | 22 206,00 | 14 297,00 | 0,00 | 14 297,00 |  |
|  | Відхилення виникло внаслідок економії бюджетних коштів при проведенні тендерів та при зменшенні кількості придбаного товару у воєнний час та погашення заборговансті. |  |
|  | 7 | кількість одиниць придбаних послуг | 342,00 | 0,00 | 342,00 | 342,00 | 0,00 | 342,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 8 | кількість внесків та зборів | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 9 | середні витрати на придбання товарів | 63,25 | 0,00 | 63,25 | 24,63 | 0,00 | 24,63 | -38,62 | 0,00 | -38,62 |  |
|  | Середні витрати на придбання товарів змешилась в зв'язку зі зменшенням придбаного товару |  |
|  | 10 | середні витрати на придбання послуг | 580,82 | 0,00 | 580,82 | 335,95 | 0,00 | 335,95 | -244,87 | 0,00 | -244,87 |  |
|  | Значення показника зменшилося за результатами проведення процедури закупівлі в системі публічних закупівель |  |
|  | 11 | середні витрати на оплату внесків та зборів | 1 200,00 | 0,00 | 1 200,00 | 832,00 | 0,00 | 832,00 | -368,00 | 0,00 | -368,00 |  |
|  | Середні витрати на відшкодування внесків змешилась в зв'язку зі зменшенням ціни за місяць |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 12 | частка вчасно виконаних завдань відповідно до запланованих | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 13 | 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)** | **268 112,52** | **0,00** | **268 112,52** | **715 833,80** | **0,00** | **715 833,80** | **266,99** | **0,00** | **266,99** |  |
|  | 1 | *Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень управлінням праці та соціального захисту населення виконавчого комітету Коростенської міської ради* | 268 112,52 | 0,00 | 268 112,52 | 671 904,80 | 0,00 | 671 904,80 | 250,61 | 0,00 | **250,61** |  |
|  | Збільшення обсягу асигнувань збільшилось за рахунок збільшення статей витрат. |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | кількість установ | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 1,00 | 0,00 | 1,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | 2 | обсяги витрат на придбання послуг | 95 151,64 | 0,00 | 95 151,64 | 114 895,19 | 0,00 | 114 895,19 | 120,75 | 0,00 | 120,75 |  |
|  | 3 | обсяги витрат на придбання товарів | 162 976,88 | 0,00 | 162 976,88 | 547 025,88 | 0,00 | 547 025,88 | 335,65 | 0,00 | 335,65 |  |
|  | 4 | обсяги витрат по внесках та зборах | 9 984,00 | 0,00 | 9 984,00 | 9 984,00 | 0,00 | 9 984,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | 5 | обсяг кредиторської заборгованості минулих років | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 928,73 | 0,00 | 43 928,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 6 | кількість об'єктів, які планується відремонтувати | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 7 | кількість придбаних товарів | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 206,00 | 0,00 | 22 206,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 8 | кількість одиниць придбаних послуг | 221,00 | 0,00 | 221,00 | 342,00 | 0,00 | 342,00 | 154,75 | 0,00 | 154,75 |  |
|  | 9 | кількість одиниць придбаних товарів | 10 041,00 | 0,00 | 10 041,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 10 | кількість внесків та зборів | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 12,00 | 0,00 | 12,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 11 | середні витрати на придбання товарів | 16,23 | 0,00 | 16,23 | 24,63 | 0,00 | 24,63 | 151,76 | 0,00 | 151,76 |  |
|  | Значення показника зменшилося за результатами проведення процедури закупівлі в системі публічних закупівель  |  |
|  | 12 | середні витрати на придбання послуг | 430,55 | 0,00 | 430,55 | 335,95 | 0,00 | 335,95 | 78,03 | 0,00 | 78,03 |  |
|  | Значення показника зменшилося за результатами проведення процедури закупівлі в системі публічних закупівель  |  |
|  | 13 | середні витрати на оплату внесків та зборів | 832,00 | 0,00 | 832,00 | 832,00 | 0,00 | 832,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |  |
|  | Значення показника зменшилося за результатами проведення процедури закупівлі в системі публічних закупівель  |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 14 | рівень освоєння коштів на виконання програми | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 15 | відсоток забезпеченості | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | 16 | частка вчасно виконаних завдань відповідно до запланованих | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  | Новий показник. |  |
|  | 17 | 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 | 43 929,00 | 0,00 | 43 929,00 | 0,00 | 0,00 | **0,00** |  |
|  | В 2023 році була зареєстрована кредиторська заборгованість. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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: |  |
|  | Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня. |  |
|  | 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) |  |  |  |  |  |  |  |