|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **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. | **0218240** |  0380  | Заходи та роботи з територіальної оборони |  |
|  |  | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |  |
|  | 4. Мета бюджетної програми: |
|  | Здійснення матеріально-технічного забезпечення підрозділу територіальної оборони з метою захисту державного суверенітету і незалежності держави |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 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)** | **2 248 321,00** | **7 428 579,00** | **9 676 900,00** | **1 860 623,55** | **6 613 566,00** | **8 474 189,55** | **-387 697,45** | **-815 013,00** | **-1 202 710,45** |  |
|  | 1 | *Товарно-матеріальне забезпечення засобами добровольчого формування та фінансування для забезпечення належних умов щодо діяльності добровольчого формування* | 2 248 321,00 | 7 428 579,00 | 9 676 900,00 | 1 860 623,55 | 6 613 566,00 | 8 474 189,55 | -387 697,45 | -815 013,00 | **-1 202 710,45** |  |
|  | Заощадження відбулось за рахунок закупівлі товарів та послуг за меншою ціною, ніж було виставлено на торги. |  |
|  | 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 | 7 428 579,00 | 6 613 566,00 | -815 013,00 |  |
|  | Заощадження відбулось за рахунок закупівлі товарів та послуг за меншою ціною, ніж було виставлено на торги. |  |
|  | 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 |  |
|  | Товарно-матеріальне забезпечення засобами добровольчого формування та фінансування для забезпечення належних умов щодо діяльності добровольчого формування |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | обсяг видатків на товарно-матеріальне забезпечення | 2 238 321,00 | 7 428 579,00 | 9 666 900,00 | 1 860 623,55 | 6 260 766,00 | 8 121 389,55 | -377 697,45 | -1 167 813,00 | -1 545 510,45 |  |
|  | Заощадження відбулось за рахунок закупівлі товарів та послуг за меншою ціною, ніж було виставлено на торги. |  |
|  | 2 | обсяг видатків на енергоносії | 10 000,00 | 0,00 | 10 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -10 000,00 | 0,00 | -10 000,00 |  |
|  | Кошти не були використані у зв'язку з тим, що на послуги з електропостачання не був заключений договір. |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 | кількість придбаних товарно-матеріальних цінностей | 12 720,00 | 55,00 | 12 775,00 | 12 720,00 | 46,00 | 12 766,00 | 0,00 | -9,00 | -9,00 |  |
|  | Було придбано менше товарів у зв'язку з обмеженнями по Постанові №590. |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | середні витрати на придбання товарно-матеріальних цінностей | 175,97 | 135 065,07 | 135 241,04 | 146,28 | 136 103,61 | 136 249,89 | -29,69 | 1 038,54 | 1 008,85 |  |
|  | Середні витрати було зменшено за рахунок закупівлі товарів та послуг за меншою ціною, ніж було виставлено на торги. По спеціальному фонду збільшення відбулось за рахунок здорожчання товарів. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | відсоток використання асигнувань передбачених для забезпечення належних умов щодо діяльності добровольчого формування | 100,00 | 100,00 | 200,00 | 100,00 | 100,00 | 200,00 | 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)** | **187 084,00** | **0,00** | **187 084,00** | **1 860 623,55** | **6 613 566,00** | **8 474 189,55** | **994,54** | **0,00** | **4 529,62** |  |
|  | 1 | *Товарно-матеріальне забезпечення засобами добровольчого формування та фінансування для забезпечення належних умов щодо діяльності добровольчого формування* | 187 084,00 | 0,00 | 187 084,00 | 1 860 623,55 | 6 613 566,00 | 8 474 189,55 | 994,54 | 0,00 | **4 529,62** |  |
|  | Збільшення обсягу асигнувань збільшилось за рахунок збільшення статей витрат. |  |
|  |  | **Затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 1 | обсяг видатків на товарно-матеріальне забезпечення | 187 084,00 | 0,00 | 187 084,00 | 1 860 623,55 | 6 260 766,00 | 8 121 389,55 | 994,54 | 0,00 | 4 341,04 |  |
|  | 2 | обсяг видатків на енергоносії | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |  |
|  |  | **Продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 3 | кількість придбаних товарно-матеріальних цінностей | 2 524,00 | 0,00 | 2 524,00 | 12 720,00 | 46,00 | 12 766,00 | 503,96 | 0,00 | 505,78 |  |
|  |  | **Ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 4 | середні витрати на придбання товарно-матеріальних цінностей | 74,12 | 0,00 | 74,12 | 146,28 | 136 103,61 | 136 249,89 | 197,36 | 0,00 | 183 823,38 |  |
|  | Витрати відповідно до проведених тендерних закупівель. |  |
|  |  | **Якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | 5 | відсоток використання асигнувань передбачених для забезпечення належних умов щодо діяльності добровольчого формування | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 200,00 | 100,00 | 0,00 | 200,00 |  |
|  | Показник незмінний. |  |
|  | 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) |  |  |