|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | **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) |  |  |