

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2024 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 міської ради

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1.	Видатки(надані кредити)	47 860 844,70	49 950,00	47 910 794,70	46 308 657,68	49 950,00	46 358 607,68	-1 552 187,02	0,00	-1 552 187,02	
1	<i>Вжиття заходів для гарантування виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради</i>	47 860 844,70	49 950,00	47 910 794,70	46 308 657,68	49 950,00	46 358 607,68	-1 552 187,02	0,00	-1 552 187,02	

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. По спеціальному фонду виникла необхідність у придбанні придбання комп'ютера з операційною системою Windows 11 Pro та крісла офісного на загальну суму 49 950,00 грн.

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	гривень
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	49 950,00	49 950,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Вжиття заходів для гарантування виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради										
Затрат										
1	кількість штатних одиниць	113,00	0,00	113,00	113,00	0,00	113,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 000,00	0,00	1 000,00	1 983,00	0,00	1 983,00	983,00	0,00	983,00
За рік було прийнято та затверджено більше нормативно-правових актів ніж у попередньому році , у зв'язку з воєнним станом виникло більша кількість питань.										
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	21 000,00	0,00	21 000,00	33 839,00	0,00	33 839,00	12 839,00	0,00	12 839,00
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									
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	8,00	0,00	8,00	17,00	0,00	17,00	9,00	0,00	9,00
Відхилення показнику ефективності прямо пов'язано з показником продукту.										
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	185,00	0,00	185,00	299,00	0,00	299,00	114,00	0,00	114,00
Відхилення показнику ефективності прямо пов'язано з показником продукту.										
6	витрати на утримання однієї штатної одиниці	423 547,30	0,00	423 547,30	409 811,13	0,00	409 811,13	-13 736,17	0,00	-13 736,17
Відхилення показників в сторону зменшення відбулось за рахунок того, що протягом року деякий час були вільні вакансії.										
	Якості									
7	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
8	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

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)	37 953 116,21	5 500,00	37 958 616,21	46 308 657,68	49 950,00	46 358 607,68	122,02	908,18	122,13
1	<i>Вжиття заходів для гарантування виконання наданих законодавством повноважень виконавчого комітету Коростенської міської ради</i>	37 775 616,83	5 500,00	37 781 116,83	46 308 657,68	49 950,00	46 358 607,68	122,59	908,18	122,70
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. По спеціальному фонду виникла необхідність у придбанні придбання комп'ютера з операційною системою Windows 11 Pro та крісла офісного на загальну суму 49 950,00 грн. У 2023 році оплата послуг здійснювалась за рахунок власних коштів.										
	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	116,00	0,00	116,00	113,00	0,00	113,00	97,41	0,00	97,41
2	обсяг кредиторської заборгованості минулих років	177 499,38	0,00	177 499,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	кількість прийнятих нормативно-правових актів	1 855,00	0,00	1 855,00	1 983,00	0,00	1 983,00	106,90	0,00	106,90
4	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	32 965,00	0,00	32 965,00	33 839,00	0,00	33 839,00	102,65	0,00	102,65
	Ефективності									
5	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	16,00	0,00	16,00	17,00	0,00	17,00	106,25	0,00	106,25
За рік було прийнято та затверджено більше нормативно-правових актів ніж у попередньому році, у зв'язку з воєнним станом виникло більша кількість питань.										
6	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	284,00	0,00	284,00	299,00	0,00	299,00	105,28	0,00	105,28
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.										
7	витрати на утримання однієї штатної одиниці	327 182,04	0,00	327 182,04	409 811,13	0,00	409 811,13	125,25	0,00	125,25
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	100,00	0,00	100,00
Показник сталий.										
9	частка прийнятих розпоряджень, рішень, наказів у загальній кількості розроблених	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Показник сталий.										
10	відсоток погашеної заборгованості	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	<i>Погашення кредиторської заборгованості, зареєстрованої станом на 01.01.2023р.</i>	177 499,38	0,00	177 499,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Кредиторська заборгованість погашена.										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Гривень
							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 01.01.2025р. дебіторська заборгованість по загальному фонду становить 16122,54грн.:

-КПКВК 0210150

КЕКВ 2210 – 5710,44грн. виникла по попередній оплаті передплати вітчизняних, зарубіжних періодичних видань згідно договору з АТ «Укрпошта» №211024-65/260 від 29.10.2024р.;

КЕКВ 2240 – 24,00грн. виникла по попередній оплаті послуг з доставки вітчизняних, зарубіжних періодичних видань згідно договору з АТ «Укрпошта» №211024-65/260 від 29.10.2024р.;

КЕКВ 2274 – 10388,10грн. виникла по попередній оплаті згідно Постанови КМУ №1070 від 04.12.2019р. по договору ТОВ «Газопостачальна компанія «Нафтогаз Трейдинг», №05-7058/24-БО-Т від 29.10.2024р. та договору Житомирської філії ТОВ «Газові мережі України» №4 від 09.01.2024р.

Станом на 01.01.2025р. кредиторська заборгованість по загальному фонду відсутня.

Станом на 01.01.2025р. 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.

Тимчасово виконуюча обов'язки начальника відділу бухгалтерського обліку - головного бухгалтера



Ірина ГУЛЄВИЧ

(підпис)