

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **3700000** Фінансове управління Звягельської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **3710000** Фінансове управління Звягельської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **3710160**, **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 напрямками 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)	5 311 809,32	0,00	5 311 809,32	3 710 357,33	0,00	3 710 357,33	-1 601 451,99	0,00	-1 601 451,99
1	Здійснення фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень у відповідній	5 224 000,00	0,00	5 224 000,00	3 622 548,01	0,00	3 622 548,01	-1 601 451,99	0,00	-1 601 451,99
Рішенням міської ради від 27.12.2023 року збільшено кошторисні призначення на 1500000,00 грн. Економія коштів становить 101451,99 грн (перебування працівників на листках тимчасової непрацездатності та проведення видатків з дотриманням вимоги Постанови КМУ №590)										
2	Відшкодування вартості фактично спожитих комунальних послуг за 2018-2022 роки	87 809,32	0,00	87 809,32	87 809,32	0,00	87 809,32	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 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
Здійснення фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень у відповідній сфері										
Затрат										
1	кількість штатних одиниць	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	-1,00	0,00	-1,00
Оформлення працівником відпустки по догляду за дитиною до 3-х років.										
2	загальний обсяг видатків	5 224 000,00	0,00	5 224 000,00	3 622 548,01	0,00	3 622 548,01	-1 601 451,99	0,00	-1 601 451,99
Рішенням міської ради від 27.12.2023 року збільшено кошторисні призначення на 1500000,00 грн. Економія коштів становить 101451,99 грн (перебування працівників на листках тимчасової непрацездатності та проведення видатків з дотриманням вимоги Постанови КМУ №590)										
Продукту										
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	975,00	0,00	975,00	1 217,00	0,00	1 217,00	242,00	0,00	242,00
збільшилась кількість звернень установ, військових формувань щодо їх підтримки під час воєнного стану										
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	25,00	0,00	25,00	30,00	0,00	30,00	5,00	0,00	5,00
Необхідність прийняття додаткових рішень міської ради										

	Ефективності									
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	75,00	0,00	75,00	101,00	0,00	101,00	26,00	0,00	26,00
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	1,00	0,00	1,00
7	витрати на отримання однієї штатної одиниці	401 846,15	0,00	401 846,15	301 879,00	0,00	301 879,00	-99 967,15	0,00	-99 967,15

Рішенням міської ради від 27.12.2023 року збільшено кошторисні призначення на 1500000,00 грн. Економія коштів становить 101451,99 грн (перебування працівників на листках тимчасової неприцездатності та проведення виїздів з дотриманням вимоги Постанови КМУ №590)

8	середні витрати на придбання одного основного засобу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
9	відсоток виконання	100,00	0,00	100,00	69,34	0,00	69,34	-30,66	0,00	-30,66

Відшкодування вартості фактично спожитих комунальних послуг за 2018-2022 роки

	Затрат									
10	Загальний обсяг витрат на відшкодування	87 809,32	0,00	87 809,32	87 809,32	0,00	87 809,32	0,00	0,00	0,00
	Якості									
11	відсоток використання коштів	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)	3 444 468,27	0,00	3 444 468,27	3 710 357,33	0,00	3 710 357,33	107,72	0,00	107,72
1	Здійснення фінансовим управлінням наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	3 444 468,27	0,00	3 444 468,27	3 622 548,01	0,00	3 622 548,01	105,17	0,00	105,17

Збільшення витрат обумовлено: ростом споживчих цін на товари та послуги, виплати компенсації при звільненні працівників.

	Затрат									
1	кількість штатних одиниць	13,00	0,00	13,00	12,00	0,00	12,00	92,31	0,00	92,31
2	загальний обсяг витрат	3 444 468,27	0,00	3 444 468,27	3 622 548,01	0,00	3 622 548,01	105,17	0,00	105,17
	Продукту									
3	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг	1 015,00	0,00	1 015,00	1 217,00	0,00	1 217,00	119,90	0,00	119,90
4	кількість прийнятих нормативно-правових актів	34,00	0,00	34,00	30,00	0,00	30,00	88,24	0,00	88,24
	Ефективності									
5	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	78,00	0,00	78,00	101,00	0,00	101,00	129,49	0,00	129,49
6	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	100,00	0,00	100,00
7	витрати на отримання однієї штатної одиниці	264 959,10	0,00	264 959,10	301 879,00	0,00	301 879,00	113,93	0,00	113,93
8	середні витрати на придбання одного основного засобу	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
9	відсоток виконання	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Відшкодування вартості фактично спожитих комунальних послуг за 2018-2022 роки	0,00	0,00	0,00	87 809,32	0,00	87 809,32	0,00	0,00	0,00

Відшкодування вартості фактично спожитих комунальних послуг за 2018-2022 роки.

	Затрат									
1	Загальний обсяг витрат на відшкодування	0,00	0,00	0,00	878 090,32	0,00	878 090,32	0,00	0,00	0,00
	Якості									
2	відсоток використання коштів	0,00	0,00	0,00	69,30	0,00	69,30	0,00	0,00	0,00

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:

за бюджетною програмою фінансових порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

всі платежі виконуються в строк, просрочена дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

ступень задоволення потреб у ході реалізації програми високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.
Дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє.

ефективності бюджетної програми

завдання, передбачені бюджетною програмою 3710160 "Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах", зокрема здійснення повноважень з виконання бюджету міста та управління бюджетним процесом, у 2023 році виконані повністю. Затверджені паспорт бюджетної програми та фактично проведені у 2023 році видатки надали можливість забезпечити цілі державної політики, на досягнення яких спрямована реалізація бюджетної програми. За напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення діяльності фінансового управління" на належному рівні вирішені питання фінансового забезпечення управління, а саме: забезпечено своєчасну виплату заробітної плати працівникам, сплату нарахувань на оплату праці та інші поточні видатки. Фактичне виконання результативних показників забезпечено в повному обсязі. Рівень оцінки ефективності результативних показників високий, програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

корисності бюджетної програм

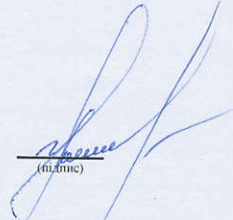
звдяки впровадженню бюджетної програми управління здійснює надані законодавством повноваження у сфері фінансів

довгострокових наслідків бюджетної програми

завершення реалізації програми призведе до зупинки бюджетного процесу у міській територіальній громаді.

Начальник фінансового управління

Начальник відділу бухгалтерського обліку та організаційного забезпечення



(підпис)

Ірина ЯЦУК



(підпис)

Галина КУРИЛЕНКО

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. **3700000** Фінансове управління Звягельської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2. **3710000** Фінансове управління Звягельської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **3718881** 0490 Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Виконання зобов'язань Новоград-Волинською міською радою за місцевими гарантіями, наданими у 2010 році

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)	0,00	14 185 223,00	14 185 223,00	0,00	14 185 222,76	14 185 222,76	0,00	-0,24	-0,24	
1	погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії	0,00	14 185 223,00	14 185 223,00	0,00	14 185 222,76	14 185 222,76	0,00	-0,24	-0,24	

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення			гривень
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
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 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
погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії										
Затрат										
1	кількість укладених підприємствами кредитних договорів	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	обсяг коштів, які необхідно для виконання гарантійних зобов'язань	0,00	14 185 223,00	14 185 223,00	0,00	14 185 222,76	14 185 222,76	0,00	-0,24	-0,24
Ефективності										
3	забезпеченість коштами бюджету платежів, які гарантовані міською радою	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	відсоток виконаних зобов'язань згідно з вимогами	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	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)	0,00	11 810 162,54	11 810 162,54	0,00	14 185 222,76	14 185 222,76	0,00	120,11	120,11
1	погашення боргових зобов'язань за кредитами отриманими під місцеві гарантії	0,00	11 810 162,54	11 810 162,54	0,00	14 185 222,76	14 185 222,76	0,00	120,11	120,11
Зміна курсу долара										
	Затрат									
1	кількість укладених підприємствами кредитних договорів	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00	100,00
	Продукту									
2	обсяг коштів, які необхідно для виконання гарантійних зобов'язань	0,00	11 810 162,54	11 810 162,54	0,00	14 185 222,76	14 185 222,76	0,00	120,11	120,11
Зміна курсу долара										
	Ефективності									
3	забезпеченість коштами бюджету платежів, які гарантовані міською радою	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00
	Якості									
4	відсоток виконаних зобов'язань згідно з вимогами	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00

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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	X	14 185 223,00	14 185 222,76	-0,24	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	14 185 223,00	14 185 222,76	-0,24	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:

Фінансові порушення при виконанні програми відсутні

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Платежі, пов'язані з виконанням гарантійних зобов'язань, здійснено своєчасно та у повному обсязі згідно з вимогами Міністерства фінансів України

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Відповідно до вимог ч.7 ст.17 Бюджетного кодексу України бюджетна програма є актуальною до повного виконання зобов'язань за укладеними під місцеві гарантії кредитними договорами

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма ефективна та дає змогу погашення боргових зобов'язань у повному обсязі.

корисності бюджетної програм

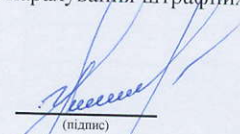

Забезпечення виконання боргових зобов'язань комунального підприємства міста, що здійснює реалізацію інвестиційного проекту, метою якого є розвиток комунальної інфраструктури міста.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Відповідно до договору про субкредитування від 12.10.2010 року № 28010-02/20 між Міністерством фінансів України, Міністерством з питань житлово-комунального господарства України та комунальним підприємством Новоград-Волинської міської ради „Виробниче управління водопровідно-каналізаційного господарства“ та Гарантії Новоград-Волинської міської ради від 07.04.2010 року № 1082/16 у бюджеті відповідно до законодавства повинні передбачатись кошти для виконання гарантійних зобов'язань. Завершення реалізації програми призведе до порушення термінів погашення боргових зобов'язань та нарахування штрафних санкцій.

Начальник фінансового управління

Начальник відділу бухгалтерського обліку та організаційного


(підпис)

(підпис)

Ірина ЯЩУК

Галина КУРИЛЕНКО