

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 20_25_ рік**

1. 020000 Виконавчий комітет Херсонської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 Виконавчий комітет Херсонської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 0217680 0490 Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення участі та співпраця Херсонської міської територіальної громади в добровільних об'єднаннях та Всеукраїнській Асоціації органів місцевого самоврядування

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	100,00	0,00	100,00	92,216	0	92,216	-7,784		-7,784
	Сплата членських внесків до добровільних об'єднаних та Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування	100,00		100,00	92,216		92,216	-7,784		-7,784
Економія коштів відбулася через зменшення суми укладеного договору у зв'язку з військовою агресією російської федерації проти України та введення активних бойових дій на території області.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0	0	0
1.1	власних надходжень	0	0	0
1.2	інших надходжень	0	0	0
2.	Надходження	0	0	0
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року	0	0	0
3.1	власних надходжень	0	0	0
3.2	інших надходжень	0	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Сплата членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування</i>										
1.	затрат									
	Кількість населення громади	94,76		94,76	92,216		92,216	-2,544		-2,544
	Обсяг членських внесків до:									
	Всеукраїнських Асоціацій органів місцевого самоврядування	100,00		100,00	92,216		92,216	-7,784		-7,784
Економія коштів відбулася у зв'язку зі зменшенням кількості населення громади внаслідок військової агресії рф на території області.										
2.	продукту									
	Кількість асоціацій органів місцевого самоврядування, до яких перераховуються членські внески	1		1	1		1	0		0
Відхилення по показниках відсутні.										
3.	ефективності									
	Розмір членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування на 1-го жителя міста	0,001		0,001	0,001		0,001	0,000		0,000
Зумовлено зменшення кількості населення громади внаслідок військової агресії рф на території області.										
4.	якості									
	Відсоток сплачених членських внесків до Всеукраїнських Асоціацій органів місцевого самоврядування	100		100	100		100	0		0
Зменшення кількості населення громади										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:										
Затверджено паспортом бюджетної програми 100000,00 грн, проведено касові видатки у сумі 92216,00 грн. Відхилення складає 7784,00 грн., у зв'язку зі зменшенням суми договору.										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Відхилення виконання

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			(у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	92,216	0,00	92,216	92,216	0,00	92,216	0,00	0,00	0,00
	Сплата членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	92,216	0,00	92,216	92,216	0,00	92,216	0,00	0,00	0,00
Відхилення по показниках відсутні.										
1.	затрат									
	Кількість населення громади	92,216	0,000	92,216	92,216	0,00	92,216	0,000	0,00	0,000
	Обсяг членських внесків до:									
	Всеукраїнських Асоціацій органів місцевого самоврядування	92,216		92,216	92,216		92,216	0,00	0,00	0,00
2.	продукту									
	Кількість Всеукраїнських Асоціацій органів місцевого самоврядування, до яких перераховуються членські внески	1	0	1	1	0	1	0	0	0
3.	ефективності									
	Розмір членських внесків до Асоціації органів місцевого самоврядування на 1-го жителя міста	0,001		0,001	0,001	0,000	0,001	0,000	0,000	0,000
4.	якості									
	Відсоток сплачених членських внесків до Всеукраїнських Асоціацій органів місцевого самоврядування	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Відхилення по показниках відсутні.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування» залишається актуальною у зв'язку з необхідністю прийняття участі та співпраці Херсонської міської територіальної громади в добровільних об'єднаннях та Всеукраїнській Асоціації органів місцевого самоврядування. У межах реалізації програми основним і фактично єдиним заходом є сплата членських внесків до добровільних об'єднаних та Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування. Зазначений захід безпосередньо спрямований на задоволення державних та місцевих потреб у розвитку місцевого самоврядування в Україні, удосконалення його законодавчої бази для захисту конституційних прав та свобод територіальних громад, сприяння соціально-економічного розвитку громади, захисту прав та законодавчих інтересів громад органів місцевого самоврядування, їх посадових осіб.

Реалізація бюджетної програми забезпечує належний рівень прийняття участі та співпраці Херсонської міської територіальної громади в добровільних об'єднаннях та Всеукраїнській Асоціації органів місцевого самоврядування. Відсутність фінансування зазначеного заходу унеможливило належне забезпечення по сплаті членських внесків до добровільних об'єднаних та Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування.

Дублювання заходів бюджетної програми з заходами інших бюджетних програм не встановлено, оскільки сплата членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування, здійснюється виключно в межах цієї програми та не передбачене іншими програмами місцевого бюджету.

З урахуванням вищезазначеного, бюджетна програма за КПКВК 0217680 є актуальною та потребує подальшої реалізації у наступних бюджетних періодах.

ефективності бюджетної програми _____

У ході виконання бюджетної програми за КПКВК 0217680 «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування» забезпечено досягнення її основної мети - забезпечення заходів підвищення готовності мобілізаційних ресурсів та якості призовних ресурсів. Завдання програми виконано в повному обсязі відповідно до фактичної потреби, що свідчить про ефективне та цільове використання бюджетних коштів.

Аналіз використання коштів показав, що за наявного обсягу фінансування досягнуто максимально можливих результатів. Можливості досягнення кращих результатів при використанні того самого обсягу бюджетних коштів є обмеженими, оскільки програма має чітко визначений, вузькоспеціалізований характер і передбачає фінансування одного необхідного заходу, без альтернативних або дублюючих напрямів витрат.

Недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру під час виконання бюджетної програми не виявлено. Порушень у частині управління бюджетними коштами, зокрема несвочасного затвердження паспорта бюджетної програми, недотримання порядку використання бюджетних коштів, неналежної організації проведення закупівель або взаємодії з розпорядниками бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачами коштів, не встановлено.

З метою подальшого підвищення ефективності виконання бюджетної програми доцільно й надалі забезпечувати своєчасне планування потреб у пальному, оперативне затвердження бюджетних документів та дотримання вимог законодавства у сфері використання бюджетних коштів і публічних закупівель.

корисності бюджетної програм _____

Аналіз корисності бюджетної програми за КПКВК 0217680 «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування» свідчить про її високий соціально-економічний ефект для територіальної громади та держави в цілому.

У результаті впровадження бюджетної програми забезпечено своєчасну сплату членських внесків до добровільних об'єднаних та Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування. Це дало змогу виконати умови в участі та співпраці Херсонської міської територіальної громади в добровільних об'єднаннях та Всеукраїнській Асоціації органів місцевого самоврядування.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Оцінка довгострокових наслідків бюджетної програми за КПКВК 0217680 «Членські внески до асоціації органів місцевого самоврядування» свідчить про те, що результати її реалізації мають практичну цінність та використовуються після завершення відповідного бюджетного періоду. У процесі виконання бюджетної програми напрацьовано та відпрацьовано ефективний механізм по сплаті членських внесків до добровільних об'єднаних та Всеукраїнської Асоціації органів місцевого самоврядування, який може застосовуватися органами місцевого самоврядування і в подальших періодах. Хоча безпосередній результат програми має разовий характер у межах конкретного бюджетного періоду (сплата членських внесків), її реалізація забезпечує накопичення управлінського та організаційного потенціалу. Зазначені напрацювання можуть бути використані при формуванні та реалізації аналогічних бюджетних програм у наступних бюджетних періодах. Таким чином, результати бюджетної програми мають довгостроковий позитивний вплив у частині забезпечення системності, безперервності та прогнозованості заходів прийняття участі та співпраця Херсонської міської територіальної громади в добровільних об'єднаннях та Всеукраїнській Асоціації органів місцевого самоврядування, що підтверджує доцільність її подальшої реалізації.

бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності


(підпис)

Яніна БСССДІНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 20_25_ рік**

1. 0200000 Виконавчий комітет Херсонської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 Виконавчий комітет Херсонської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 0218220 0380 Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення заходів підвищення готовності мобілізаційних ресурсів та якості призовних ресурсів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	1897,509	0	1897,509	1874,682	0	1874,682	-22,827		-22,827
	Закупівля пально-мастильних матеріалів для організації перевезення військовозобов'язаних, призваних по мобілізації, до місць дислокації	1897,509		1897,509	1874,682		1874,682	-22,827		-22,827

Економія коштів відбулася через економію коштів після проведення торгів в системі "Прозорро" за рахунок зменшення ціни товару

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0	0	0
1.1	власних надходжень	0	0	0
1.2	інших надходжень	0	0	0
2.	Надходження	0	0	0
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року	0	0	0
3.1	власних надходжень	0	0	0
3.2	інших надходжень	0	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Закупівля пально-мастильних матеріалів для організації перевезення військовозобов'язаних, призваних по мобілізації, до місць дислокації</i>										
1.	затрат									
	Витрати на придбання дизельного палива	1897,509		1897,509	1874,682		1874,682	-22,827		-22,827
	...									
Економія коштів відбулася у зв'язку зі зменшенням суми договорів за рахунок здешевлення вартості пального під час закупівлі.										
2.	продукту									
	Кількість придбаного дизельного палива	35,28		35,28	36,62		36,62	1,34		1,34
Збільшення кількості за рахунок здешевлення вартості пального під час закупівлі.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на придбання 1 літра дизельного палива	0,005		0,005	0,005		0,005	0,000		0,000
Зумовлено здешевленням вартості пального за рахунок проведення торгів в системі "Прозорро".										
4.	якості									
	виконання заходів до запланованих	100		100	100		100	100		100
Зменшення видатків відбулося у зв'язку з проведенням закупівель через електронну систему Progotto										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:										
Затверджено паспортом бюджетної програми 1897509,00 грн, проведено касові видатки у сумі 1874682,00 грн. Відхилення складає 22827,00 грн., та як склалася у зв'язку зі зменшенням суми договорів за рахунок зменшення ціни товару										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N 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)	1312,799	0,000	1312,799	1874,682	0,000	1874,682	561,883	0,000	561,883

	Закупівля пально-мастильних матеріалів для організації перевезення військовозобов'язаних, призваних по мобілізації, до місць дислокації	1312,799	0,000	1312,799	1874,682	0,000	1874,682	561,883	0,000	561,883
Збільшення витратків у зв'язку зі збільшенням заходів підвищення готовності мобілізаційних ресурсів та якості призовних ресурсів										
1.	затрат									
	Витрати на придбання дизельного палива	1312,799	0,000	1312,799	1874,682	0,000	1874,682	561,883	0,000	561,883
2.	продукту									
	Кількість придбаного дизельного палива	26,606	0	26,606	36,62	0	36,62	10,014	0	10,014
3.	ефективності									
	Середні витрати на придбання 1 літра дизельного палива	0,005		0,005	0,005	0,000	0,005	0,00	0	0,00
4.	якості									
	Відсоток виконання заходів до запланованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
У зв'язку із збільшенням витратків на придбання дизельного палива										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахування м 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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

___ Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

Бюджетна програма за КПКВК 0218220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» залишається актуальною у зв'язку з необхідністю забезпечення виконання заходів з мобілізації на місцевому рівні відповідно до вимог законодавства України та завдань, покладених на органи місцевого самоврядування. У межах реалізації програми основним і фактично єдиним заходом є придбання пального для забезпечення перевезення військовозобов'язаних, призваних під час мобілізації, до визначених місць дислокації. Зазначений захід безпосередньо спрямований на задоволення державних та місцевих потреб у сфері мобілізаційної підготовки та є критично необхідним для своєчасного та організованого виконання мобілізаційних завдань. Реалізація бюджетної програми забезпечує належний рівень виконання мобілізаційних заходів та сприяє безперерйному виконанню покладених функцій у період дії особливого режиму. Відсутність фінансування зазначеного заходу унеможливило належну організацію перевезення призваних осіб, що може призвести до порушення встановлених строків мобілізації. Дублювання заходів бюджетної програми з заходами інших бюджетних програм не встановлено, оскільки придбання пального для перевезення військовозобов'язаних, призваних по мобілізації, здійснюється виключно в межах цієї програми та не передбачене іншими програмами місцевого бюджету. З урахуванням вищезазначеного, бюджетна програма за КПКВК 0218220 є актуальною та потребує подальшої реалізації у наступних бюджетних періодах..

ефективності бюджетної програми _____

У ході виконання бюджетної програми за КПКВК 0218220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» забезпечено досягнення її основної мети - забезпечення заходів підвищення готовності мобілізаційних ресурсів та якості призовних ресурсів. Завдання програми виконано в повному обсязі відповідно до фактичної потреби, що свідчить про ефективне та цільове використання бюджетних коштів. Аналіз використання коштів показав, що за наявного обсягу фінансування досягнуто максимально можливих результатів. Можливості досягнення кращих результатів при використанні того самого обсягу бюджетних коштів є обмеженими, оскільки програма має чітко визначений, вузькоспеціалізований характер і передбачає фінансування одного необхідного заходу, без альтернативних або дублюючих напрямів витрат. Недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру під час виконання бюджетної програми не виявлено. Порушень у частині управління бюджетними коштами, зокрема несвоєчасного затвердження паспорта бюджетної програми, недотримання порядків використання бюджетних коштів, неналежної організації проведення закупівель або взаємодії з розпорядниками бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачами коштів, не встановлено. З метою подальшого підвищення ефективності виконання бюджетної програми доцільно й надалі забезпечувати своєчасне планування потреб у пальному, оперативне затвердження бюджетних документів та дотримання вимог законодавства у сфері використання бюджетних коштів і публічних закупівель.

корисності бюджетної програм _____

Аналіз корисності бюджетної програми за КПКВК 0218220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» свідчить про її високий соціально-економічний ефект для територіальної громади та держави в цілому.

У результаті впровадження бюджетної програми забезпечено своєчасне та організоване перевезення військовозобов'язаних, призваних під час мобілізації, до визначених місць дислокації. Це дало змогу виконати мобілізаційні завдання у встановлені строки, мінімізувати ризики зриву заходів мобілізації та забезпечити безперервність процесів у сфері національної безпеки.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Оцінка довгострокових наслідків бюджетної програми за КПКВК 0218220 «Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення» свідчить про те, що результати її реалізації мають практичну цінність та використовуються після завершення відповідного бюджетного періоду.

У процесі виконання бюджетної програми напрацьовано та відпрацьовано ефективний механізм організації перевезення військовозобов'язаних, призваних під час мобілізації, до визначених місць дислокації, який може застосовуватися органами місцевого самоврядування і в подальших періодах. Хоча безпосередній результат програми має разовий характер у межах конкретного бюджетного періоду (використання пального), її реалізація забезпечує накопичення управлінського та організаційного потенціалу, що дозволяє підвищити рівень готовності до виконання мобілізаційних завдань у майбутньому. Зазначені напрацювання можуть бути використані при формуванні та реалізації аналогічних бюджетних програм у наступних бюджетних періодах. Таким чином, результати бюджетної програми мають довгостроковий позитивний вплив у частині забезпечення системності, безперервності та прогнозованості заходів з мобілізаційної підготовки на місцевому рівні, що підтверджує доцільність її подальшої реалізації.

бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності


(підпис)

Яніна БСССДІНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 20_25_ рік**

1. 020000 Виконавчий комітет Херсонської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 Виконавчий комітет Херсонської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 0218230 0380 Інші заходи громадського порядку та безпеки
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Усунення передумов злочинності і забезпечення міжгалузевих зав'язків щодо протидії злочинності

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	193,850	0,000	193,850	0	0	0	-193,850		-193,850
	Закупівля матеріально-технічних засобів для облаштування поліцейської станції для ПОГ	193,850		193,850			0	-193,850		-193,850

Економія коштів відбулася внаслідок військової агресії російської федерації проти України та загострення безпекової ситуації в громаді.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0	0	0
1.1	власних надходжень	0	0	0
1.2	інших надходжень	0	0	0
2.	Надходження	0	0	0
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	0	0	0
3.	Залишок на кінець року	0	0	0
3.1	власних надходжень	0	0	0
3.2	інших надходжень	0	0	0

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Закупівля матеріально-технічних засобів для облаштування поліцейської станції для ПОГ</i>										
1.	затрат									
	Витрати на матеріально-технічні засоби для забезпечення діяльності ПОГ	193,850		193,850	0,000		0,000	-193,850		-193,850
Економія коштів відбулася у зв'язку загостренням безпекової ситуації в громаді та проведенням активних бойових дій на території області.										
2.	продукту									
	Загальна кількість поліцейських станцій для ПОГ, забезпечених матеріально-технічними засобами	1		1			0	-1		-1
Зменшення кількості виникла у зв'язку загостренням безпекової ситуації в громаді та проведенням активних бойових дій на території області.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними засобами однієї поліцейської станції для ПОГ	193,850		193,850			0,000	-193,850		-193,850
Зумовлено у зв'язку загостренням безпекової ситуації в громаді та проведенням активних бойових дій на території області.										
4.	якості									
	Відсоток виконання заходів до запланованих	100		100						
Не використання видатків відбулося у зв'язку загостренням безпекової ситуації в громаді та проведенням активних бойових дій на території області.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:										
Затверджено паспортом бюджетної програми 193850,00 грн, проведено касові видатки у сумі 0,00 грн. Відхилення складає 193850,00 грн., у зв'язку зі не використанням видатків у повному обсязі.										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N 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	0,00	0,00	193,850	0,00	193,850	193,850	0,000	193,850
	Закупівля матеріально-технічних засобів для облаштування поліцейської станції для ПОГ	0,00	0,00	0,00	193,850	0,00	193,850	193,850	0,000	193,850
Збільшення видатків у зв'язку зі збільшенням заходів підвищення готовності мобілізаційних ресурсів та якості призовних ресурсів										
1.	затрат									
	Витрати на матеріально-технічні засоби для забезпечення діяльності ПОГ		0,000	0,000	193,850	0,000	193,850	193,850	0,000	193,850
2.	продукту									
	Загальна кількість поліцейських станцій для ПОГ, забезпечених матеріально-технічними засобами		0	0	1	0	0	1	0	1
3.	ефективності									
	Середні витрати на забезпечення матеріально-технічними засобами однієї поліцейської станції для ПОГ			0,000	193,850	0,000	193,850	193,85	0	193,85
4.	якості									
	Відсоток виконання заходів до запланованих		0		0	0	0	0	0	0
У зв'язку із плануванням видатків на придбання дизельного палива										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні _____

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _____

Бюджетна програма за КПКВК 0218230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» на даний час не є актуальною у зв'язку з введенням активних бойових дій на території області та загостренням безпекової ситуації в громаді.

У межах реалізації програми основним і фактично єдиним заходом є матеріально-технічне забезпечення для діяльності ПОГ. Зазначений захід безпосередньо спрямований на забезпечення заходів щодо профілактики правопорушень, зниження рівня злочинності в громаді.

Реалізація бюджетної програми забезпечує належний рівень виконання заходів щодо профілактики правопорушень, зниження рівня злочинності в громаді.

Дублювання заходів бюджетної програми з заходами інших бюджетних програм не встановлено, оскільки придбання матеріально-технічних засобів для облаштування поліцейської станції для ПОГ, здійснюється виключно в межах цієї програми та не передбачене іншими програмами місцевого бюджету.

З урахуванням вищезазначеного, бюджетна програма за КПКВК 0218230 не є актуальною у наступних бюджетних періодах..

ефективності бюджетної програми _____

У ході виконання бюджетної програми за КПКВК 0218230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» не забезпечено досягнення її основної мети - Забезпечення заходів щодо профілактики правопорушень, зниження рівня злочинності в громаді. Завдання програми не виконано в повному обсязі відповідно до фактичної потреби..

Аналіз використання коштів показав, що за наявного обсягу фінансування не досягнуто максимально можливих результатів. Можливості досягнення кращих результатів при використанні того самого обсягу бюджетних коштів є обмеженими, оскільки програма має чітко визначений, вузькоспеціалізований характер і передбачає фінансування одного необхідного заходу, без альтернативних або дублюючих напрямів витрат.

Недоліків та упущень організаційного, нормативно-правового та фінансового характеру під час виконання бюджетної програми не виявлено. Порушень у частині управління бюджетними коштами, зокрема несвочасного затвердження паспорта бюджетної програми, недотримання порядку використання бюджетних коштів, неналежної організації проведення закупівель або взаємодії з розпорядниками бюджетних коштів нижчого рівня та одержувачами коштів, не встановлено.

З метою подальшого підвищення ефективності виконання бюджетної програми доцільно й надалі забезпечувати своєчасне планування потреб у пальному, оперативне затвердження бюджетних документів та дотримання вимог законодавства у сфері використання бюджетних коштів і публічних закупівель.

корисності бюджетної програм _____

Аналіз корисності бюджетної програми за КПКВК 0218230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» свідчить про її високий соціально-економічний ефект для територіальної громади та держави в цілому.

У результаті не виконання бюджетної програми по забезпечено закупівля матеріально-технічних засобів для облаштування поліцейської станції для ПОГ. Це не дало змоги виконати заходи щодо профілактики правопорушень, зниження рівня злочинності в громаді.

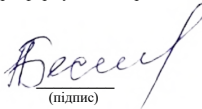
довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Оцінка довгострокових наслідків бюджетної програми за КПКВК 0218230 «Інші заходи громадського порядку та безпеки» свідчить про те, що результати її реалізації мають практичну цінність та використовуються після завершення відповідного бюджетного періоду.

У процесі виконання бюджетної програми напрацьовано та відпрацьовано ефективний механізм закупівлі матеріально-технічних засобів для облаштування поліцейської станції для ПОГ, який може застосовуватися органами місцевого самоврядування і в подальших періодах. Хоча безпосередній результат програми має разовий характер у межах конкретного бюджетного періоду (закупівлі матеріально-технічних засобів), її реалізація забезпечує накопичення управлінського та організаційного потенціалу, що дозволяє підвищити рівень готовності усунення передумов злочинності і забезпечення міжгалузевих зв'язків щодо протидії злочинності у майбутньому. Зазначені напрацювання на даний час відтерміновані і не можуть бути використані при формуванні та реалізації аналогічних бюджетних програм у наступних бюджетних періодах.

бюджетна програма і надалі повинна виконувати свої цілі і завдання

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності


(підпис)

Яніна БСССДІНА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)