

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Баштанська міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Баштанська міська рада (найменування відповідального виконавця)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
3.	0113032 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3032 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1070 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
		Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1450200000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Відатки (планні кредити)	30 000,00	0,00	30 000,00	16 576,22	0,00	16 576,22	-13 423,78	0,00	-13 423,78
1.1	Надання інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян, визначеним підпрограмою	30 000,00	0,00	30 000,00	16 576,22	0,00	16 576,22	-13 423,78	0,00	-13 423,78
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія виникла через меншу від планової кількість звернень громадян										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X			16 576,000			X		
в т.ч.										
1.1	власні надходжень	X			16 576,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
2.	Надходження	30 000,000			16 576,000			-13 424,000		
в т.ч.										
2.1	власні надходження			30 000,000	16 576,000					-13 424,000
2.2	надходження позик		0,000		0,000				0,000	
2.3	повернення кредитів		0,000		0,000				0,000	
2.4	інші надходження		0,000		0,000				0,000	
3.	Залишок на кінець року	X			13 424,000			X		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	X			13 424,000			X		
3.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Залишок виник через меншу від планової кількість звернень громадян										

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
	Надання інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян, визначеним підпрограмою												
	затрат												
	Обсяг видатків, запланованих на оплату послуг зв'язку окремим категоріям громадян	30000	0	30000	16576	0	16576	-13424	0			-13424	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія виникла через меншу від планової кількість звернень громадян												
	продукту												
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном)	47	0	47	19	0	19	-28	0			-28	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі жінки)	19	0	19	13	0	13	-6	0			-6	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі чоловіки)	28	0	28	6	0	6	-22	0			-22	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі міська місцевість)	47	0	47	19	0	19	-28	0			-28	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі сільська місцевість)	0	0	0	0	0	0	0	0			0	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Протягом 2023 року відшкодування коштів за надання пільг з послуг зв'язку було здійснено для 19 осіб(189 виплат)												
	ефективності												
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	53,19	0	53,19	72,4	0	72,4	19,21	0			19,21	
	якості												
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0	100	100	0	100	0	0			0	

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

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)			
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
1	Відатки (надані кредити)	21 674,09	0,00	21 674,09	16 576,22	0,00	16 576,22	-23,52	0,00	-23,52			
1.1	Надання інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян, визначеним підпрограмою	21 674,09	0,00	21 674,09	16 576,22	0,00	16 576,22	-23,52	0,00	-23,52			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія виникла через меншу від планової кількість звернень громадян												
	затрат												
	Обсяг видатків, запланованих на оплату послуг зв'язку окремим категоріям громадян	0,00	0,00	0,00	16 576,00	0,00	16 576,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
	продукту												
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі жінки)	61,00	0,00	61,00	19,00	0,00	19,00	-68,85	0,00	-68,85		0,00	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі чоловіки)	28,00	0,00	28,00	13,00	0,00	13,00	-53,57	0,00	-53,57		0,00	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі міська місцевість)	33,00	0,00	33,00	6,00	0,00	6,00	-81,82	0,00	-81,82		0,00	
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі сільська місцевість)	61,00	0,00	61,00	19,00	0,00	19,00	-68,85	0,00	-68,85		0,00	

гривень

	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), (в тому числі сільська місцевість)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	29,61	0,00	0,00	29,61	72,40	0,00	0,00	72,40	144,51	0,00	0,00	144,51
	якості	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	2	X	0,000	0,000	0,000	X	X
1.	Находження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку", програма має високу ефективність. В 2023 році відповідно до Комплексної програми "Турбота" кошти в сумі 16576,22 грн були використані на надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

корисності бюджетної програми

з метою соціальної підтримки окремих категорій населення Баштанської ТГ, програма потребує подальшого фінансування. Пільги з оплати послуг зв'язку отримали 19 осіб.

довгострокових наслідків бюджетної

бюджетна програма має довгостроковий термін дії.

Міський голова

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)



Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Олександр СТАСЮКЕВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Баштанська міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Баштанська міська рада (найменування відповідального виконавця)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
3.	0113032 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3032 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1450200000 (код бюджету)
		1070 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	
		Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми (тис. грн)

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
	- показники ефективності						
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	0,04	0,03	0,75	0,053	0,072	1,36
	- показники якості						
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефрф)звіт} = \sum \frac{P_{(ефрф)і факт}}{P_{(ефрф)і план}} \div Z_{(ефрф)} * 100$$

$$I_{(ефрф)звіт} = ((0,072/0,053)) / 1 * 100 = 135,85$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як)і факт}}{P_{(як)і план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(ефрф, баз)} = \sum \frac{P_{(ефрфбаз)і факт}}{P_{(ефрфбаз)і факт}} \div Z_{(ефрфбаз)} * 100$$

$I I_{(ефр)баз}$ / план

$$I(ефр)баз = ((0,03/0,04)) / 1 * 100 = 75$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I(ефр)_{план}}{I(ефр)_{факт}}$$
$$I1 = 135,85 / 75 = 1,81$$

Оскільки $I1 = 1,81$, що відповідає критерію оцінки $I1 >= 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$I_1 = 25$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(ефр) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 135,85 + 100 + 25 = 260,85 - \text{Висока ефективність}$$

"Завдання бюджетної програми по КПКВК 0113032" Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку" виконано в повному обсязі, в межах затверджених асигнувань

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.
Забезпечено виконання запланованої мети програми, завдань та результативних показників

* Зазначаються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Зазначаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видаєток (відліток, кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Міський голова



(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)