

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04376469 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04376469 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0113033 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3033 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1450200000 <small>(код бюджету)</small>
		1070 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	
		Громадяни <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на пільговий проїзд автомобільним транспортом

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	Видатки (надані кредити)	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	-12 000,00	0,00	-12 000,00
1.1	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на пільговий проїзд автомобільним транспортом	12 000,00	0,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	-12 000,00	0,00	-12 000,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Касові видатки не проводились через відсутність заяв від громадян										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		в т.ч	всього	в т.ч	всього	в т.ч	всього
1.	Залишок на початок року		X	0,000		X	
	в т.ч						
1.1	власних надходжень		X	0,000		X	
1.2	інших надходжень		X	0,000		X	
2.	Надходження		12 000,000	0,000		-12 000,000	
	в т.ч						
2.1	власні надходження		12 000,000	0,000		-12 000,000	
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		X	
3.	Залишок на кінець року		X	12 000,000		X	
	в т.ч						
3.1	власних надходжень		X	12 000,000		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: Касові видатки не проводились через відсутність потреби(відсутність заяв від 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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на пільговий проїзд автомобільним транспортом											
	затрат											
	Обсяг витрат, запланованих на забезпечення безоплатного проїзду автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	12000	0	12000	0	0	0	-12000	0			-12000
	продукту											
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	166	0	166	0	0	0	-166	0			-166
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі жінки)	95	0	95	0	0	0	-95	0			-95
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі чоловіки)	71	0	71	0	0	0	-71	0			-71
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі міська місцевість)	136	0	136	0	0	0	-136	0			-136
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі сільська місцевість)	30	0	30	0	0	0	-30	0			-30
	ефективності											
	середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	6,02	0	6,02	0	0	0	-6,02	0			-6,02
	якості											
	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	0	0	0	-100	0			-100

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
1	Видатки (надані кредити)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
1.1	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на пільговий проїзд автомобільним транспортом											
	затрат											
	Обсяг витрат, запланованих на забезпечення безоплатного проїзду автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	продукту											
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі жінки)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі чоловіки)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (в тому числі міська місцевість)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

гривень

кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом (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												
середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
якості												
питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження 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	X	0,000	0,000	0,000	X	X
*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

гривень

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

Бюджетна програма не є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми має низьку ефективність. В 2023 році касові видатки не проводились через відсутність заяв від громадян

корисності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми має низьку корисність. Забезпечено створення належних умов для ефективної роботи програми, але через відсутність заяв від громадян, касові видатки в звітному періоді не проводились

довгострокових наслідків бюджетної

за результатами аналізу бюджетної програми в 2023 році касові видатки не проводились

Міський голова



Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Олександр СТАСЮКЕВИЧ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

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.	0113033 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3033 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1070 (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Громадяни (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1450200000 (код 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							
	(середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом)	0	0	0,00	0,006	0	0,00
- показники якості							
	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	0	0	0,00	100	0	0,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф)звіт} = \sum \frac{\Pi_{(ефф)факт}}{\Pi_{(ефф)план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф)звіт} = ((0,006/0)) / 1 * 100 = 0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)звіт} = ((100/0)) / 1 * 100 = 0$$

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

$$\frac{\Pi_{середньозвіт}факт}}{\Pi_{середньоперед}факт}}$$

$$I_{(эфф.)баз} = \sum \frac{I_{(эфф.)плат}}{I_{(эфф.)баз}} * 100$$

$$I_{(эфф.)баз} = (0/0) / 1 * 100 = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфф.)плат}}{I_{(эфф.)баз}}$$

$$I_1 = 0 / 0 = 0$$

Дані для розрахунку І відсутні, тому коригуємо шкалу – зменшуємо значення на 25

$$I_1 = -25$$

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

$$\Sigma = I(эф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 0 + 0 + -25 = -25 - Низька ефективність$$

Завдання бюджетної програми КПКВК 0113033 "Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян" не виконувалось та касові видатки не проводились через відсутність потреби(відсутність заяв від громадян)

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Бюджетна програма в 2023 році не виконувалась в зв'язку з відсутністю потреби

* Значачуться всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значачуться пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів – об'єкту) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими обсягами витрат бюджетних коштів.

Міський голова



(Handwritten signature)
(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)