

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000	Теофіпольська селищна рада	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3033	1070	Компенсацийні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	2256300000	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(код Програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)
3.	0113033		(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)					(код за ЄДРПОУ)

4. Мета бюджетної програми

Проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремим категоріям громадян

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)	600,00	0,00	600,00	568,69	0,00	568,69	-31,31	0,00	-31,31
1.1	Компенсаційні виплати перевізникам за пільговий проїзд окремим категоріям громадян	600,00	0,00	600,00	568,69	0,00	568,69	-31,31	0,00	-31,31
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Не освоєння коштів виникло внаслідок економічного та раціонального використання бюджетних коштів.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Х			0,000			Х		
1.	Залишок на початок року	Х			0,000			Х		
в т.ч.										
1.1	власних надходжень	Х			0,000			Х		
1.2	інших надходжень	Х			0,000			Х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:										
2.	Надходження	0,000			0,000			0,000		
в т.ч.										
2.1	власні надходження	0,000			0,000			0,000		
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		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:										
3.	Залишок на кінець року	Х			0,000			Х		
в т.ч.										
3.1	власних надходжень	Х			0,000			Х		

3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. введених надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	продукту									
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	1224	0	1224	1224	0	1224	0	0	0
	кількість підприємств - отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	ефективності									
	середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,041	0	0,041	0,039	0	0,039	-0,002	0	-0,002
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економне та раціональне використання бюджетних коштів.									
	якості									
	інформа вата відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеном витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним витратам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян

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	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	продукту									
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	1 200,00	0,00	1 200,00	1 224,00	0,00	1 224,00	2,00	0,00	2,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність повністю збільшення кількості отримувачів пільги та збільшенням вартості проїзду.									
	кількість підприємств - отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-33,33	0,00	-33,33
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення кількості підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян									
	ефективності									
	середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,04	2,63	0,00	2,63
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшення вартості проїзду									
	якості									
	інформа вата відшкодованих компенсацій до нарахованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), 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
Товарів щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:						
2. Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Товарів щодо причин відхилення касових витрат від планового показника:						
Товарів щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витрат:						
2.1 Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2 Капітальні витрати з утримання бюджетних устатков	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми
програма є актуальною

ефективності бюджетної програми

Завдання передбачені бюджетною програмою 013033 "Компенсаційні виплати на підлягавий проїзд автомобільними транспортом окремим категоріям громадян" у 2024 році виконано повністю. Бюджетна програма дозволяє забезпечити підлягачим категорії громадян передбаченими законодавством підплатами з проїзду в міському, приміському та міжміському автомобільному транспорті. Впродовж 2024 року в середньому 1224 осіб з числа підлягачів цим жежено користувалися послугами приміського автомобільного транспорту. За перевезення підлягачів категорій громадян з бюджету спрямовано 568689,49 грн. Рівень оцінки ефективності показників шасний, програма залишається актуальною для подальшої реалізації, дотримання заходів програми та заходів інших програм відсутнє

корисності бюджетної програми

у зв'язку із попитом на отримання підп передбачених законодавством програм є корисною

довгострокових наслідків бюджетної

програма є довгостроковою

Селищний голова

Михайло ТЕНЕНЕВ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу - головний бухгалтер

Роман ЯРОШ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0104000	Теофіпольська селищна рада	(наблизчування сукупного розподілення коштів місцевого бюджету)		04405774 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000	Теофіпольська селищна рада	(наблизчування відповідального виконавця)		04405774 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0113033	3033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян		2256300000 (код бюджету)
				(наблизчування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)		

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

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період		
		затверджено	виконано	затверджено	виконано	виконання плану
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						8
середньозважений розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом		0,038	0,038	1,00	0,041	0,039
- показники якості						0,95
лінійна вага відшкодованих компенсацій до нарахованих		100	100	1,00	100	1,00

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I(еф\phi) \text{ звіт} = ((0,039/0,041)) / 1 * 100 = 95,12$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як) \text{ звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{t-1,t,t-1} = \sum \frac{\Pi_{(еф\phi) \text{ факт}}}{\Pi_{(еф\phi) \text{ факт}}} \div Z_{t-1,t,t-1} * 100$$

$$\bar{I}_{(эфф, баз)} = \sum \frac{I_{(эфф, баз)} \cdot факт}{\Pi_{(эфф, баз)} \cdot 100} \cdot Z_{(эфф, баз)} \cdot 100$$

$$I_{(эфф, баз)} = ((0,038/0,038)) / 1 \cdot 100 = 100$$

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

$$I_1 = 95,12 / 100 = 0,95$$

Оскільки $I_1 = 0,95$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

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

$$\Sigma = I(эф) + I(ак) + I_1$$

$$\Sigma = 95,12 + 100 + 15 = 210,12 - \text{Середня ефективність}$$


"Результативні показники виконані в повному обсязі.

* Задані показники не використовуються для визначення коштів, що надходять у пайові бюджетні програми

** Задані показники не використовуються для визначення коштів, що надходять у пайові бюджетні програми

*** Задані показники не використовуються для визначення коштів, що надходять у пайові бюджетні програми

Начальник відділу-головний бухгалтер



Роман ЯРОВОЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2024 рік

Додаток 1

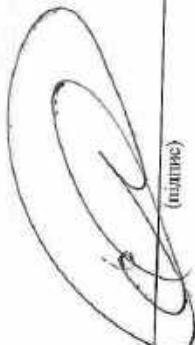
1. **0100000**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Теофіпольська селищна рада
(забезпечування повномасштабного розпорядження коштів місцевого бюджету)
04405774
(код за ЄДРПОУ)
2. **0110000**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
Теофіпольська селищна рада
(забезпечування відповідального виконання)
04405774
(код за ЄДРПОУ)
3. **0113033**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
3033
1070
Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян
(набагаторічна бюджетна програма згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
2256300000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	0	210,47	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник відділу-головний бухгалтер



(підпис)

Роман ЯРОШ

(Власне ім'я, прізвище)