

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0100000	Баштанська міська рада	04376469
	(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Баштанська міська рада	04376469
	(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113171	3171	1450200000
	(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевих бюджетів)	(код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевих бюджетів) Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування

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)	14 020,00	0,00	14 020,00	11 720,80	0,00	11 720,80	-2 299,20	0,00	-2 299,20
1.1	Забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	14 020,00	0,00	14 020,00	11 720,80	0,00	11 720,80	-2 299,20	0,00	-2 299,20
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникло через меншу кількість заяв від громадян на компенсацію від планової на початок року									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Залишок на початок року	X		11 720,800		X	
	в т.ч.						
1.1	власних надходжень	X		11 720,800		X	
1.2	інших надходжень	X		0,000		X	
2.	Надходження	14 020,000		11 720,800		-2 299,200	
	в т.ч.						
2.1	власні надходження	14 020,000		11 720,800		-2 299,200	
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		2 299,200		X	
	в т.ч.						
3.1	власних надходжень	X		2 299,200		X	

3.2	інших надходжень.	0,000	X	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Відхилення виникло через меншу кількість заяв від громадян на компенсацію від планової на початок 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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього
1	2	3	4	5	8	7	8	9	10	11			
Забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколісок і на транспортне обслуговування													
	затрат												
	Обсяг витрат, запланованих на забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколісок і на транспортне обслуговування	14020	0	14020	11720,8	0	11720,8	-2299,2	0	-2299,2			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Різниця виникла через меншу кількість заяв від громадян на отримання допомоги												
	продукту												
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати	24	0	24	21	0	21	-3	0	-3			
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі жінки)	6	0	6	3	0	3	-3	0	-3			
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі міська чоловіки)	18	0	18	18	0	18	0	0	0			
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі сільська місцевість)	19	0	19	17	0	17	-2	0	-2			
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі сільська місцевість)	5	0	5	4	0	4	-1	0	-1			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Різниця виникла через меншу кількість заяв від громадян на отримання допомоги												
	ефективності	584,17	0	584,17	558,14	0	558,14	-26,03	0	-26,03			
	середній розмір компенсації												
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Різниця виникла через меншу кількість заяв від громадян на отримання допомоги												
	якості	100	0	100	100	0	100	0	0	0			
	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих												

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			
	Видатки (палани кредити)												
	Забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколісок і на транспортне обслуговування	12 422,03	0,00	12 422,03	11 720,80	0,00	11 720,80	-5,65	0,00	-5,65			
1.1	Забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколісок і на транспортне обслуговування	12 422,03	0,00	12 422,03	11 720,80	0,00	11 720,80	-5,65	0,00	-5,65			
	затрат												
	Обсяг витрат, запланованих на забезпечення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколісок і на транспортне обслуговування	12 422,43	0,00	12 422,43	11 720,80	0,00	11 720,80	-5,65	0,00	-5,65			
	продукту												
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати	24,00	0,00	24,00	21,00	0,00	21,00	-12,50	0,00	-12,50			
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі жінки)	6,00	0,00	6,00	3,00	0,00	3,00	-50,00	0,00	-50,00			
	кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі чоловіки)	18,00	0,00	18,00	18,00	0,00	18,00	0,00	0,00	0,00			

гривень

кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі міська місцевість)	19,00	0,00	19,00	17,00	0,00	17,00	0,00	-10,53	0,00	-10,53
кількість осіб, які мають право на компенсаційні виплати (в тому числі сільська місцевість)	5,00	0,00	5,00	4,00	0,00	4,00	0,00	-20,00	0,00	-20,00
ефективності середній розмір компенсації	517,60	0,00	517,60	558,14	0,00	558,14	0,00	7,83	0,00	7,83
якості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

гривень

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.	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	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

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

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2023 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми "Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на 2023 році відповідно до Комплексної програми "Турбота" кошти в сумі 11720,8 грн були використані на надання компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоколясок і на транспортне обслуговування.

корисності бюджетної програми

кількість отримувачів компенсаційних послуг - 21 особа.

довгострокових наслідків бюджетної

Бюджетна програма має довгостроковий термін дії. З метою соціальної підтримки окремих категорій населення Багатанської ТГ програма потребує подальшого фінансування.

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.	01000000	Баштанська міська рада	04376469
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	01100000	Баштанська міська рада	04376469
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113171	3171	1010
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функциональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)
			1450200000
		Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування	(код бюджету)

8. 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		
1	2	3	4	5	6	7	8
	- показники ефективності						
	середній розмір компенсації	0,584	0,518	0,89	0,584	0,558	0,96
	- показники якості						
	питома вага відшколованих компенсацій до нарахованих	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:

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

$$I_{(ефф)звіт} = ((0,558/0,584)) / 1 * 100 = 95,55$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\frac{I_{(ефф)звіт}}{I_{(ефф)базис}факт} = \dots$$

$$I_{(сфрф.баз)} = \sum \frac{I_{(сфрф.баз)}^{план}}{I_{(сфрф.баз)}^{факт}} * 100$$

$$I_{(сфрф.баз)} = ((0,518/0,584) / 1 * 100 = 88,7$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф.баз)}^{план}}{I_{(сфрф.баз)}^{факт}}$$

$$I_1 = 95,55 / 88,7 = 1,08$$

Оскільки $I_1 = 1,08$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, 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:

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 95,55 + 100 + 25 = 220,55 - \text{Висока ефективність}$$

Завдання бюджетної програми КПКВК 0113171 "Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування потребують сторонньої допомоги" виконано в повному обсязі, в межах затверджених асигнувань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання запланованої мети програми, завдань та результативних показників.

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

** Значачуться покращення щодо причини вихвалення обсягів касових видаєй (направних кредитів, бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками

Міський голова



(Handwritten signature)
(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)