

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

(номер документа - 38 в редакції, введеної рішенням №10 від 12 лютого Міністерства фінансів
України від 12.01.2025р. №13)

1. **0100000** **Бюджетна діяльність** **04376469**
(код програмної сфери/коди видатків на спеціальні цілі/код бюджетного фонду) (код бюджетного фонду/код програми/код бюджетного фонду) (код бюджетного фонду)

2. **0110000** **Категорія видатків** **04376469**
(код програмної сфери/коди видатків на спеціальні цілі) (код бюджетного фонду)

3. **0113171** **3171** **1010** **1450200900**
(код програмної сфери/код видатків на спеціальні цілі) (код бюджетного фонду) (код бюджетного фонду) (код бюджетного фонду)

4. **Мета бюджетної програми** **Компенсаційні виплати особам інвалідності на пенсії, пенсії Г, та інші обмежені надбавки інвалідів, інвалідів І на трансферте бюджетування**

5. **Забезпечення реалізації окремих програм для осіб інвалідності**

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за періодом**

5.1 **Виконання бюджетної програми за періодом виконання бюджетних коштів:**

№ п/п	Пояснення	План з урахуванням змін					Виконано					Відхилення				
		затяганий фонд	спеціальний фонд	усього	затяганий фонд	спеціальний фонд	усього	затяганий фонд	спеціальний фонд	усього	затяганий фонд	спеціальний фонд	усього			
1		1	4	5	6	7	8	9	10	11						
1.1	Забезпечення виконання гарантованих виплат особам інвалідності на пенсії, пенсії Г, та інші обмежені надбавки інвалідів, інвалідів І на трансферте бюджетування	13,91	0,00	13,91	13,91	0,00	13,91	0,00	13,91	0,00	0,00	0,00	0,00			
1.1.1	Пенсії (виплати особам інвалідності на пенсії, пенсії Г, та інші обмежені надбавки інвалідів, інвалідів І на трансферте бюджетування)	13,91	0,00	13,91	13,91	0,00	13,91	0,00	13,91	0,00	0,00	0,00	0,00			
Пояснення щодо причин відхилення від фактичних та зобов'язаних регульованими вимогами: Оскар виплат на здійснення компенсаційних виплат особам інвалідності на пенсії Г, Г1 та пенсії Г2, що виплачують пенсії, що виплачують особам інвалідів, дітям інвалідів.																

5.2 "Виконання бюджетної програми за дисрегіональними спеціальними фондами"

№ п/п	Пояснення	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Закази на закупівлю	X	13,906	X
1.1	закази на закупівлю	X	13,906	X
1.2	інші закупівлі	X	0,000	X
Товарна група не має повної кількості спеціального фонду, в т.ч. вперше надійшли бюджетні кошти на виплати пенсії -				
2.	Накопичення	13,910	11,906	-0,004
2.1	накопичення	13,910	11,906	-0,004
2.2	накопичення	0,000	0,000	0,000
2.3	перенесення грошей	0,000	0,000	0,000
2.4	інші накопичення	0,000	0,000	0,000
Товарна група має повну кількість фактичних грошей накопичення від пенсії Оскар виплат на здійснення компенсаційних виплат особам інвалідності на пенсії Г, Г1 та пенсії Г2, що виплачують пенсії, що виплачують особам інвалідів, дітям інвалідів.				
A.	Виконано на кінець року	X	12,916	X
A.1	інше	X	12,916	X
2.1	накопичення	X	12,916	X

3.2	наказ наповнення	X	0,000	X
Таблиця граничних показників витрат на виконання спеціальних фондів, в т. ч. на виконання бюджетних установ та інших установ, які мають право				

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

№ з/п	Пояснення	Затрачено у напрямку бюджетної програми					Виснолю					Висношення				
		зачислені фонди	спеціальні фонди	усього	зачислені фонди	спеціальні фонди	усього	зачислені фонди	спеціальні фонди	усього	зачислені фонди	спеціальні фонди	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
	Особ. витрат на здійснення комплексних витрат особам з інвалідністю із фізичної реєстрації, з метою надання їм спеціальних послуг та надання їм спеціальних послуг	12,91	0	12,91	13,916	0	13,906	-0,104	0	-0,604						
показники																
	Кількість окремих комплексів на березі, річкові, топити спеціального призначення для використання	7	0	7	7	0	7	0	0	0						
	Кількість окремих комплексів для використання спеціальних фондів	15	0	15	15	0	15	0	0	0						
	Середній розмір компенсації на одну особу, грн	0,532	0	0,612	0,612	0	0,532	0	0	0						
	Частка осіб з інвалідністю, які використали компенсацію на березі, річкові, топити спеціального призначення та інші спеціальні фонди	100	0	100	100	0	100	0	0	0						
	Частка осіб з інвалідністю, які не використали компенсацію на територіях спеціального призначення	100	0	100	100	0	100	0	0	0						

Цінова відповідність фінансових результатів показників виконання бюджетних установ за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

5.4. "Виконання показників бюджетної програми повністю із використанням державних коштів":

№ з/п	Пояснення	Прогнозний рік					Звітний рік					Відхилення (у відсотках)				
		зачислені фонди	спеціальні фонди	усього	зачислені фонди	спеціальні фонди	усього	зачислені фонди	спеціальні фонди	усього	зачислені фонди	спеціальні фонди	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1	Витрати (включаючи гранти)	13,22	0,28	13,52	13,91	0,00	13,91	5,18	0,00	5,18						
1.1	Забезпечення комплексних витрат особам з інвалідністю на березі, річкові, топити спеціального призначення та інші спеціальні фонди	13,22	0,10	13,32	0,08	0,09	0,00	-100,00	0,00	-100,00						
1.2	Забезпечення комплексних витрат особам з інвалідністю на березі, річкові, топити спеціального призначення та інші спеціальні фонди	0,00	0,18	0,18	13,83	0,00	13,91	0,00	0,00	0,00						
показники																
	Особ. витрат на здійснення комплексних витрат особам з інвалідністю із фізичної реєстрації, з метою надання їм спеціальних послуг та надання їм спеціальних послуг	13,22	0,08	13,32	13,91	0,00	13,91	5,17	0,00	5,17						
	Кількість окремих комплексів на березі, річкові, топити спеціального призначення та інші спеціальні фонди	6,08	0,00	6,08	6,00	0,00	6,00	-100,00	0,00	-100,00						
	Кількість окремих комплексів для використання спеціальних фондів	13,00	0,10	13,10	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00						
	Середній розмір компенсації на одну особу, грн	16,00	0,00	16,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00						
	Частка осіб з інвалідністю, які використали компенсацію на територіях спеціального призначення та інші спеціальні фонди	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00						

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місячного бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Бюджетна міська рада	(національний бюджет)	04376469	(код ЄДРПОУ)
		(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)			
2.	0110000	Бюджетна міська рада	(національний бюджет)	04376469	(код ЄДРПОУ)
		(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)			
3.	0113171	3871	1010	1450200000	
	(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)	(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)	(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)	(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)	(код бюджетної структури) (код бюджетної структури)

Видати (надати) кредити з бюджету на реалізацію міських/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ п/п	Позначка	Перехідний період				Звітний період		
		затверджено	виконано	виконання індекс	затверджено	виконано	виконання індекс	
1		2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності								
Середній розмір компенсації на одну особу		662,34	620,9	0,95	632,27	632,1	1,00	
- показники якості								
Частка осіб з інвалідністю, яким надано компенсацію на транспортне забезпечення		0	0	0,00	109	100	1,00	
Частка осіб з інвалідністю, яким надано компенсацію на бензин, ремонт, прокат/прокатування автомобіля та транспортних засобів		100	109	1,09	109	990	1,00	

* - Показник-дестабілізатор. При розрахунку використовується округлене значення: $\left(\frac{P_i, \text{мес}}{P_i, \text{баз}}\right)$

Висвітність даних для розрахунку П (місячний рік) зменшує віднобичне значення шкали ефективності програми на 25 балів:

	Значення індекса	Вискоригований індекс
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) - 165) - (215 - 25) = 190)
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(n, \text{мес})} = \sum \frac{I_{(n, \text{мес})} \cdot \text{факт}}{I_{(n, \text{мес})} \cdot \text{план}} + Z_{(n, \text{мес})} + 100$$

$$I_{(n, \text{мес})} \cdot \text{факт} = ((632,1/632,27)) / 1 + 100 = 99,97$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(a, b)} = \sum \frac{I_{(a, b) / \text{факт}}}{I_{(a, b) / \text{план}}} + Z_{(a, b)} * 100$$

$$I_{(a, b) \text{ план}} = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

в) розрахунок показника результативності бюджетної програми із показником попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(a, b) / \text{план}} = \sum \frac{I_{(a, b) / \text{факт}} / \text{факт}}{I_{(a, b) / \text{факт}} / \text{план}} = Z_{(a, b) / \text{факт}} * 100$$

$$I_{(a, b) / \text{план}} = ((629,6/662,24)) / 1 * 100 = 95,07$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(a, b) / \text{план}}}{I_{(a, b) / \text{план}}}$$

$$I_1 = 99,97 / 95,07 = 1,05$$

Оскільки $I_1 = 1,05$, то відповідно критерію оцінки $I_1 >= 1$, то за цим показником для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(a, b) + I(x) + I_1$$

$$\Sigma = 99,97 + 100 + 25 = 224,97 - \text{Висока ефективність}$$

Задача 10 Бюджетної програми КІНЗВК 0113171 "Кампанія з підвищення безпеки на бензині, дизелі, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування потребують створення допомог" виконано в повному обсязі, в неких затверджених активах.

* Дані в таблицях надійшли з сайту системи бюджетних витрат, знаходяться у відкритій бюджетній програмі

** Значимість показника може бути визначена за допомогою критерію значимості (наприклад, критерій t-критерій) в програмі статистичного аналізу даних (наприклад, Excel)

*** Значимість показника може бути визначена за допомогою критерію значимості (наприклад, критерій t-критерій) в програмі статистичного аналізу даних (наприклад, Excel)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1.	0100000 (код Програми за класифікацією видатків та трансфертів місцевого бюджету)	Бюджетська міська рада (назва органу державної влади чи місцевого самоврядування)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програми за класифікацією видатків та трансфертів місцевого бюджету)	Бюджетська міська рада (назва органу державної влади чи місцевого самоврядування)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
3.	0113171 (код Програми за класифікацією видатків та трансфертів місцевого бюджету)	Технічне проектування автомобільної інфраструктури спеціалізованими підприємствами (назва органу державної влади чи місцевого самоврядування)	1010 Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів та тракторів та обслуговування

4. Результати вимірю ефективности

№ зп	Назва підпрограми / записи бюджетної програми	Кількість порожнистих базис		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів та тракторів та обслуговування	224,97	0	0

5. Порівняльний аналіз прямих низької ефективності

Забезпечено виконання заявленої мети програми, зафіксовано результуючі показники.

Міський голова



(підпис)

Олександр ВЕРГОВИЙ

(Підпис за № ПР/2025/12)

145020000
(код бюджету)