

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 рік**

1.	0100000	Бюджетна міська рада	04376469
		(код Програмної класифікації видатків і кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Бюджетна міська рада	04376469
		(код Програмної класифікації видатків і кредитування місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0113035	3035	1070
		(код Програмної класифікації видатків і кредитування місцевого бюджету)	(код функціональної класифікації видатків і кредитування місцевого бюджету)

Компенсаційні виплати за вільною проїздом окремим категорій громадян на замісничому транспорті

1450200000

(код Програмної класифікації видатків і кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми  
Забезпечення компенсацій шлуг по безоплатному проїзду замісничим транспортом вільною категорій населення шляхом підвикування витрат підприємству-піддавачу послуг.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями.

5.1 \*Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів\*:

№ з/п	Позначки	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	40,00	0,00	40,00	18,76	0,00	18,76	-21,24	0,00	-21,24
1.1	Виплати (вільно користуватися) транспортних засобів за вільною проїздом окремим категорій громадян замісничим транспортом	40,00	0,00	40,00	18,76	0,00	18,76	-21,24	0,00	-21,24
Пояснення щодо причин відхилення між фактичним та затвердженим результати виконання. Станом на дату підписання звіту виконання програми: -										

5.2 \*Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду\*:

№ з/п	Позначки	План з урахуванням змін		Відхилення	
		X	18,760	X	X
1.1	власних надходжень	X	18,760	X	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X	X
Пояснення причин виникнення надходжень спеціального фонду, з т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -					
2.	Надходження	40,000	18,760	-21,240	-21,240
в т.ч.					
2.1	власні надходження	40,000	18,760	-21,240	-21,240
2.2	надходження позички	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	зосереджені надходження	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фінансових обсягів надходжень від планування. Різниця виникла через меншу від планової кількість змін					
3.	Залишок на кінець року	X	21,240	X	X
в т.ч.					
3.1	власних надходжень	X	21,240	X	X

3.2	лише показується	X	0,000	X
Прокладення програм виконання показується окремих бюджетних установ та інших закладів, які мають право				

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

№ з/п	Пояснення	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилено	
		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	
	затрат										
	Обсяг витрат для надання пільг порученням категорій громадян на пільговий проїзд на підприємстві транспорту	40	0	40	18,761	0	18,761	-21,239	0	-21,239	
	Пояснення щодо програм розподілу між функціями та затвердженими результативними показниками: Виконання функцій неможливо зв'язати кількісно з кількістю осіб, які мають право на пільговий проїзд середом автотранспорту громадського транспорту										
	Кількість підприємств-органів чи компаній за пільговий проїзд здійснюваним транспортом підприємств економічних колективів	1	0	1	1	0	1	0	0	0	
	Середня кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд здійснюваним транспортом підприємств економічних колективів	56	0	56	76	0	76	14	0	14	
	Пояснення щодо програм розподілу між функціями та затвердженими показниками: Відхилення між показниками та фактичним виконанням пов'язане з більшою кількістю заявок для компенсаційних витрат										
	ефективності										
	Середньомісячний розмір компенсацій за пільговий проїзд залізничним транспортом	3,333	0	3,333	1,563	0	1,563	-1,77	0	-1,77	
	Пояснення щодо програм розподілу між функціями та затвердженими показниками: Середньомісячний розмір витрат зменшився на подвійні компенсаційні витрати у зв'язі з сервісом довозу осіб										
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд середом автотранспорту	100	0	100	106	0	106	0	0	0	
	Пояснення щодо програм розподілу між функціями та затвердженими показниками: Відхилення пов'язане з більшою кількістю заявок для компенсаційних витрат										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, сарміонічних на досягнення цих показників.

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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
	Витрати (пільги громадян)	15,53	0,00	15,53	18,76	0,00	18,76	20,83	0,00	20,83	
1.1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд середом автотранспорту громадського транспорту	0,00	0,00	0,00	18,76	0,00	18,76	0,00	0,00	0,00	
	затрат										
	Обсяг витрат для надання пільг середом автотранспорту громадян на пільговий проїзд на підприємстві транспорту	15,53	0,00	15,53	18,76	0,00	18,76	20,83	0,00	20,83	
	Пояснення щодо програм розподілу між функціями та затвердженими показниками: Відхилення пов'язане з більшою кількістю заявок для компенсаційних витрат										
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд здійснюваним транспортом (в тому числі місцями морозильної камери)	1 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд здійснюваним транспортом (в тому числі місцями морозильної камери)	240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд здійснюваним транспортом (в тому числі місцями морозильної камери)	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд здійснюваним транспортом (в тому числі місцями морозильної камери)	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	0,00	
	Кількість підприємств-органів чи компаній за пільговий проїзд здійснюваним транспортом підприємств економічних колективів	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	

(тис.грн)

Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	53,00	0,00	53,00	70,00	0,00	70,00	32,08	0,00	32,08
<b>ефективності</b>									
Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	0,29	0,00	0,29	1,36	0,00	1,36	63,45	0,00	63,45
індекс									
(Питома вага підпорядкованих компенсацій до зведеного	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	Пояснення	Загальний обсяг (фінансування проекту (програми), всього)	Плати за звітний період з урахуванням заїт	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	(тис. грн)
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7	
1.	Надходження від осіб	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Бюджет розвитку за комерційні	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Надходження із залізничного фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Залишення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Інше джерело	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
Питома вага окремих підпрограм фактичних надходжень від платового госпозначення *								
2.	Виконати бюджету розвитку окремі	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Удоволення надрішньої інвестиційної частини, окрім як планового доходу *							
	Питома вага окремих підпрограм фактичних надходжень від касових надходжень *							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X	
2.2	Квартальні повноваження з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X	

5.6. "Надійшли фінансових витрат, за результатами контрольних заходів":

Фінансові витрати за фактичною програмою розвитку

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2025 року факторно та дельтовим збільшенням платіжності

6. Узагальнений аналіз виконання

актуальності бюджетної програми

бюджетної програми актуально для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми "Компенсації вилучення за авіаційний проїзд окремих категорій громадян із залізничному транспорті", програма має високу ефективність

"Турбота" кошти в сумі 18 700,00 грн були використані на придбання літаків для перевезення громадян з пільговий проїзд окремих категорій громадян із залізничному транспорті

корисності бюджетної програми

компенсації плати за пільговий проїзд окремих категорій громадян із залізничному транспорті окремих 70 осіб

додатковим дослідженням бюджетної

Міський голова



Олександр БЕРЕГОВИЙ  
(Володимир, ПРИЗНАЧЕ)

Олександр СТАСЮКЕВИЧ  
(Володимир, ПРИЗНАЧЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевої бюджету на 2025 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної економічної категорії за програмування місцевого бюджету)</small>	Бюджетна міська рада <small>(об'єднані функції розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04176469 <small>(код за СДРПОВ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної економічної категорії за програмування місцевого бюджету)</small>	Бюджетна міська рада <small>(функційна ознака відповідального виконавця)</small>	04176469 <small>(код за СДРПОВ)</small>
3.	0110035 <small>(код Програмної економічної категорії за програмування місцевого бюджету)</small>	3035 <small>(код Типової програмної економічної категорії за програмування місцевого бюджету)</small>	1450200000 <small>(код Бюджету)</small>

**Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті**

(об'єднані функції розпорядника коштів місцевого бюджету)

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

№ з/п	Пояснення	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>- матеріальні ефективності</b>							
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	33,3	292,95	8,80	333,1	1563,38	8,47
<b>- матеріальні жести</b>							
	Потрача взає відшкодування компенсацій до управління	100	100	1,00	100	100	1,00

\* - Пояснення-додатковим. При розрахунку використовуються об'єднані значення:  $\left( \frac{I_{(эфф)} + I_{(жест)}}{I_{(эфф)}} \right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(эфф), \text{міст}} = ((1563,38/333)) / 1 * 100 = 46,91$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(жест), \text{міст}} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(эфф), \text{пор}} = \sum \frac{I_{(эфф), \text{факт}}}{I_{(эфф), \text{пор.пер}}}} + Z_{(эфф), \text{пор}} * 100$$

$$I(\text{эф}) \cdot \text{Каз} = (292,56(3,3) / 1 * 100 = 879,76$$

$$I_1 = \frac{I_{(n)} + I_{(n-1)}}{I_{(n)} + I_{(n-1)}}$$

$$I_1 = 46,91 / 879,76 = 0,05$$

Оскільки  $I_1 = 0,05$ , що відповідає критерію оцінки  $I_1 < 0,05$ , то за цим параметром для даної програми враховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із зазначеної суми набраних балів за кожною її параметрами оцінку:

$$\Sigma = I(\text{эф}) + I(\text{м}) + I_1,$$

$$\Sigma = 46,91 + 100 + 0 = 146,91 - \text{Низька ефективність}$$

Результативні показники програми виконані відповідно до поставлених розрахунків на відшкодування пільгового варту окремих категорій громадян на залізничному транспорті.

\* Таблиця щодо оцінки ефективності бюджетних витрат, зведеною за кожною бюджетною програмою  
 \*\* Зазначені показники саме привласнені області кошти (визначено складів з бюджету) за періодом виконання бюджетних коштів на об'єкти, створення з доходів бюджетних коштів.  
 \*\*\* Зазначені показники мають бути рознесені як фактичні та зменшені результати виконання завдань.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
 станом на 2025 рік

Додаток 1

№	Назва програми / запланована діяльність	Бюджетна міська рада	Бюджетна міська рада	Бюджетна міська рада	Бюджетна міська рада
1	2	3	4	5	6
1.	Програма соціальної підтримки громадян на залізничному транспорті	0106000	04376469	04376469	04376469
2.	Програма соціальної підтримки громадян на залізничному транспорті	0106000	04376469	04376469	04376469
3.	Програма соціальної підтримки громадян на залізничному транспорті	0113035	3035	1079	145029000

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва програми / запланована діяльність	Кількість виконаних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	Компенсаційні виплати за пільговий варту окремих категорій громадян на залізничному транспорті	3	4	5
1	Компенсаційні виплати за пільговий варту окремих категорій громадян на залізничному транспорті	0	0	146,91

5. Постійний оновлюваний показник ефективності виконання завдань програми, завдань та результативних показників.

Міський голова

*(підпис)*

Олександр БЕРЕГОВИЙ

(підпис) (ім'я, прізвище)

