

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
на 2025 рік

(номер 4 пункту II Додатку, виключено з дії згідно з рішенням Міністерства фінансів
України від 12.01.2019р №13)

1.	0100000	Бюджетна сітка	04376469
	(код бюджетної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)	(назва бюджетної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)	(код ЄДРПОУ)
2.	0110000	Бюджетна сітка	04376469
	(код бюджетної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)	(назва бюджетної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)	(код ЄДРПОУ)
3.	0116882	6082	0610
	(код програмної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)	(код типової програмної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)	(код функціональної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)
			Призначення витрат для окремих категорій населення
			Відомості про здійснення
			(назва бюджетної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)
			1450200000
			(код бюджетної категорії за класифікацією видатків та кредитів операційних діяльності)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення житлом окремих категорій населення відповідно до законодавства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями

5.1 "Висока якість бюджетної програми за напрямком використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін					Висока якість					Відхилення				
		звітний фонд	спеціальний фонд	усього	звітний фонд	спеціальний фонд	усього	звітний фонд	спеціальний фонд	усього	звітний фонд	спеціальний фонд	усього			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11					
1.1	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	0,00	3 672,00	3 672,00	3 672,00	0,00	1 664,35	1 664,35	0,00	-2 007,65	-2 007,65					
	(показники мають бути позитивними для функцій та активів/пассивів відповідно до показників, наведені докоментувати, що здійснюється програми чи інші спроби покращити якість її виконання)		0,00	3 672,00	3 672,00	0,00	1 664,35	1 664,35	0,00	-2 007,65	-2 007,65					

5.2 "Висока якість бюджетної програми за напрямком використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Висока якість	Відхилення	
				звітний фонд	спеціальний фонд
1.	Завишок на початок року	X	0,000		
1.1	звітний фонд	X	0,000		
1.2	спеціальний фонд	X	0,000		
2.	Надходження	0,000	0,000		
2.1	звітний фонд		0,000		
2.2	спеціальний фонд		0,000		
2.3	звітний фонд		0,000		
2.4	спеціальний фонд		0,000		
3.	Залишок на кінець року	X	0,000		

2.1	внесків надовженя	X		0,000		X
2.2	внесків надовженя	X		0,000		X
Кількість проектів навантажувачів заміщує надовженя спеціального фонду, в т. ч. внески надовженя бюджетних установ та інших надавачів, на об'єкти реор.						

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямком використання бюджетних коштів¹:

№ з/п	Пояснення	Затверджено у паспорті бюджетної програми					Використано			Відхилення		
		середній фонд	спеціальний фонд	усього	середній фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
затрат												
	Обсяг виконань на придбання житла для окремих категорій населення	0	3672	3672	0	1664,35	1664,35	0	-2007,65	-2007,65		
	Показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками відомства (можливість тит, що пільгується прибуток чонир службових житла, в оренду для житла)											
	Кількість житла, придбаного для окремих категорій населення	0	4	4	0	2	2	0	-2	-2		
	Показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками. Було придбано для житла для цивільного											
	Середня вартість житла	0	918	918	0	832,175	832,175	0	-85,825	-85,825		
	Показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками. Середня вартість житла відхиляється від планової тити, було придбано меншу кількість житла від планової											
	Внески	0	100	100	0	85	85	0	-15	-15		
	Показники щодо прямих розбіжностей між фактичними та затвердженими результуючими показниками. Було витрачено надовженя тит, на бізнес спонсори для житла ніж дозволяється											

Обсяг виконань результативних показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року²:

№ з/п	Показники	Попередній рік					Звітний рік					Відхилення (у відсотках)				
		затятий фонд	спеціальний фонд	усього	середній фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього	затятий фонд	спеціальний фонд	усього			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11						
1.1	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до законодавства	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664,35	1 664,35	0,00	0,00						
затрат																
	Обсяг виконань на придбання житла для окремих категорій населення	0,00	0,00	0,00	0,00	1 664,35	1 664,35	0,00	0,00	0,00						
	Кількість житла, придбаного для окремих категорій населення	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	0,00	0,00	0,00						
	Середня вартість житла	0,00	0,00	0,00	0,00	832,18	832,18	0,00	0,00	0,00						
	Внески	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00						
	Внески на придбання житла до програми	0,00	0,00	0,00	0,00	45,00	45,00	0,00	0,00	0,00						

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Пояснення	Затятий обсяг фінансування проекту (програми), всього	Плати на звітний період з урахуванням змін	Використано за звітний період	Відхилення	Використано всього	Залишок фінансування на звітний період

(тис. грн)

1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7
1.	Відхилення вказано: Бюджет розбитий за категоріями	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Відхилення із заданого фонду бюджету до окладового фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Залучення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші заходи	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Посвідчення щодо програм виконання фінансових заходів/наказів на повноцінне виконання -							
2.	Вказано бюджетну розширену частину:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Посвідчення щодо причин відхилення частини видатків на повноцінне виконання -							
Посвідчення щодо причин відхилення фактичних показників від класифікації видатків -							
2.1	Вказано за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Категорія видатків з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів”.

5.7. “Стан фінансової дисципліни”.

Станом на 01.01.2025 року дефіцитів та кредиторська заборгованість відсутні.

6. Учасницький аналіз: аналіз

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною і потребує подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми: “Трибунала юстиції для окремих категорій населення відповідно до законодавства”, програма має окремо ефективність.

корисності бюджетної програми

За даною програмою відбувається виконання рішучих завдань

довгострокових інвестицій бюджетної

Програма має довгостроковий період дії

Міський голова



(підпис)
(підпис)

Олександр БЕРЕТОВИЙ
(Вказати № №, прізвище)

Олександр СТАСЮКОВИЧ
(Вказати № №, прізвище)

Начальник міського бухгалтерського обліку та звітності

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

1.	0100000	Бюджетна міська рада	04376469
	(код Програми закладів та установ та програмних місцевих бюджетів)	(назв програми місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	0110000	Бюджетна міська рада	04376469
	(код Програми закладів та установ та програмних місцевих бюджетів)	(назв програми місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
3.	0116082	6082	0510
	(код Програми закладів та установ та програмних місцевих бюджетів)	(код Типової програми закладів та установ та програмних місцевих бюджетів)	(код Функціональної категорії закладів та програмних бюджетів)
			Продовження життя для окремих категорій населення відповідно до Закону № 1450200000
			(код за ЄДРПОУ)

Ваша дія (назва проєкту з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які неможливо вписати в місця бюджетної програми:

№ з/п	Позначення	Попередній період				Звітний період			
		затверджено	виконано	виконані платежі	затверджено	виконано	виконані платежі	затверджено	
1	2	3	4	5	6	7	8		
- показники ефективності									
	Середня кількість жителів	0	0	0,00	918000	832175		0,91	
- показники якості*									
	Літній вік населення на потреби	0	0	0,00	100	45		0,45	

* - Показники-демонстратори. При розрахунку використовуються об'єднані значення: $\left(\frac{H_{i, \text{звіт}}}{H_{i, \text{план}}}\right)$

Висвітлити дані для розрахунку П (змінний рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів:

	Значення шкали	Відкориговане значення
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 позначки ефективності бюджетної програми:

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

І(еф) звіт = ((832175/918000)) / 1 * 100 = 90,65

б) розрахунок середнього індексу виконання позначки якості бюджетної програми:

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

$$I_{\text{нак}}(\text{віт}) = ((45/100) / 1 + 100 = 45$$

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

$$\bar{I}_{(oфф), (бюж)} = \sum \frac{I_{(oфф), (бюж), i, \text{дан}}}{I_{(oфф), (бюж), i, \text{пер}} \cdot Z_{(oфф), (бюж)} \cdot 100$$

$$I_{(oфф), (бюж)} = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(oфф), 1, \text{дан}}}{I_{(oфф), 1, \text{пер}}}$$

$$I_1 = 90,65 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми враховується 0 балів.

$$I_2 = 0$$

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

$$\Sigma = I(oфф) + I(нак) + I_2$$

$$\Sigma = 90,65 + 45 + 0 = 135,65 - Низька ефективність$$

Результативні показники виконані частково.

* Забезпечення надійності виконання бюджетних витрат, зазначених вистрої бюджетної програми

** Дані вилучені з розрахунку показників ефективності виконання бюджетної програми (згідно з формулою) за параметрами ефективності виконання бюджетних витрат на основі даного показника у вистрої бюджетної програми.

*** Дані вилучені з розрахунку показників ефективності виконання бюджетних витрат на основі даного показника у вистрої бюджетної програми.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1. **0100000** **Бюджетна міська рада** 04376469
(код Програми закладу/напр. освіти за спеціальністю/напр. медичної освіти) (назва/код бюджетної програми на конкретний місяць/квартал/рік) (код за ЄДРПОУ)

2. **0110000** **Бюджетна міська рада** 04376469
(код Програми закладу/напр. освіти за спеціальністю/напр. медичної освіти) (назва/код бюджетної програми на конкретний місяць/квартал/рік) (код за ЄДРПОУ)

3. **0116082** **6082** **0610** **Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до Закону України** 1430200000
(код Програми закладу/напр. освіти за спеціальністю/напр. медичної освіти) (код Типової програми/код спеціалізації/напр. освіти за спеціальністю/напр. медичної освіти) (код Фінансування закладу/напр. освіти за спеціальністю/напр. медичної освіти) (назва/код бюджетної програми на конкретний місяць/квартал/рік) (код за ЄДРПОУ)

4. Результати аналізу ефективності

№ п/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість напрямкових базис			Нарахунок ефективності
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність	
1	2	3	4	5	
1	Придбання житла для окремих категорій населення відповідно до Закону України	0	0	135,65	

5. Порівняльний аналіз причин низької ефективності
 Забезпечено часткове виконання завдання/цілі програми, завдяки чому результати не досягнуті.

Місяць/квартал



(підпис)

Олександр БЕРЕГОВИЙ
(підпис за к. ПРИБИЦЬО)