ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0200000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0210000** ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0213032** 1070 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Дотримання Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантій їх соціального захисту" від 22 жовтня 1993 року №3552-XII

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів: гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**61 170,00**	**0,00**	**61 170,00**	**60 835,00**	**0,00**	**60 835,00**	**-335,00**	**0,00**	**-335,00**
1	*Відшкодування компенсації за послуги зв"язку,надані окремим категоріям громадян*	61 170,00	0,00	61 170,00	60 835,00	0,00	60 835,00	-335,00	0,00	**-335,00**
Відхилення обсягів касових видатків від затверджених - через зменшення кількості пільговиків протягом 2022 року										

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду: гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Відшкодування компенсації за послуги зв"язку,надані окремим категоріям громадян										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	61 170,00	0,00	61 170,00	60 835,00	0,00	60 835,00	-335,00	0,00	-335,00
Відхилення обсягів касових видатків від затверджених - через зменшення кількості пільговиків протягом 2022 року										
	Продукту									
2	кількість отримувачів компенсації за послуги зв"язку	167,00	0,00	167,00	98,00	0,00	98,00	-69,00	0,00	-69,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості пільговиків протягом 2022 року										
	Ефективності									
3	середня вартість витрат на одного отримувача	366,00	0,00	366,00	620,76	0,00	620,76	254,76	0,00	254,76
розбіжність між плановим та фактичним показником пояснюється збільшенням вартість послуги										
	Якості									
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	51,00	0,00	51,00	69,20	0,00	69,20	18,20	0,00	18,20
розбіжність між плановим та фактичним показником пояснюється збільшенням вартість послуги										

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року: гривень

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки(надані кредити)	**87 922,54**	**0,00**	**87 922,54**	**60 835,00**	**0,00**	**60 835,00**	**69,19**	**0,00**	**69,19**
1	*Відшкодування компенсації за послуги зв"язку,надані окремим категоріям громадян*	87 922,54	0,00	87 922,54	60 835,00	0,00	60 835,00	69,19	0,00	**69,19**
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	60 835,00	0,00	60 835,00	0,00	0,00	0,00
2	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (встановлення телефонів)	221,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
3	кількість отримувачів компенсації за послуги зв"язку	0,00	0,00	0,00	98,00	0,00	98,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість надавачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном)	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
5	середня вартість витрат на одного отримувача	398,16	0,00	398,16	620,76	0,00	620,76	155,91	0,00	155,91
	Якості									
6	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	69,20	0,00	69,20	0,00	0,00	0,00
7	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм: гривень

№ з/п	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.	**Надходження всього:**	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Надходження бюджету розвитку	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0,00	0,00	0,00	x	x
	Інші джерела	x	0,00	0,00	0,00	x	x
2.	**Видатки бюджету розвитку всього:**	x				x	x

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

За бюджетною програмою "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0213032 "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма забезпечує посилення уваги до потреб громадян , яким передбачено надання пільг на оплату послуг зв'язку

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0213032 1070 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення налання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв"язку

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік						Звітний рік					
			Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників		Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Відшкодування компенсації за послуги зв"язку,надані окремим категоріям громадян														
	Ефективності													
1	середня вартість витрат на одного отримувача	грн.	320,00	0,00	398,16	0,00	**0,80**	**0,00**	366,00	0,00	620,76	0,00	**0,59**	**0,00**
	Якості													
2	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**	51,00	0,00	69,20	0,00	**1,36**	**0,00**
3	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (0,59) / 1 * 100 = 58,96 **58,96**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,36) / 1 * 100 = 135,69 **135,69**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (0,80) / 1 * 100 = 80,37 = 58,96 / 80,37 = 0,7336 = I < 0.85 = 0 балів **0,00**

Визначення ступеню ефективності

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

E = I(еф) + I(як) + I(1) = **58,96** + **135,69** + **0,00** = **194,65**

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **середню ефективність**

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів _____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер _____ Леся КОВШОВА
(підпис)