

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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:

Забезпечення виконання повноважень у сфері соціального захисту

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	20 000,00	0,00	20 000,00	8 491,68	0,00	8 491,68	-11 508,32	0,00	-11 508,32
2	<i>Компенсація за послуги зв'язку, надані окремим пільговым категоріям громадян та інвалідам по зору I групи, які проживають на території Пирятинської міської територіальної громади</i>	20 000,00	0,00	20 000,00	8 491,68	0,00	8 491,68	-11 508,32	0,00	-11 508,32

Відхилення через зменшення кількості пільговиків, в зв'язку зі змінами в Постанові від 04.06.2015р. №389: у 2025р.надання пільг окремим категоріям громадян розраховується з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї

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 напрямками 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

Компенсація за послуги зв'язку, надані окремим пільговим категоріям громадян та інвалідам по зору I групи, які проживають на території Пирятинської міської територіальної громади

	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	20 000,00	0,00	20 000,00	8 491,68	0,00	8 491,68	-11 508,32	0,00	-11 508,32

Відхилення через зменшення кількості пільговиків, в зв'язку зі змінами в Постанові від 04.06.2015р. №389: у 2025р. надання пільг окремим категоріям громадян розраховується з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї

	Продукту									
2	кількість отримувачів компенсації за послуги зв'язку	16,00	0,00	16,00	5,00	0,00	5,00	-11,00	0,00	-11,00

Зменшення кількості пільговиків, в зв'язку зі змінами в Постанові від 04.06.2015р. №389: у 2025р. надання пільг окремим категоріям громадян розраховується з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї

	Ефективності									
3	середній розмір компенсації, що припадає на одного пільговика	1 250,00	0,00	1 250,00	1 698,34	0,00	1 698,34	448,34	0,00	448,34

Відхилення через зменшення кількості пільговиків, в зв'язку зі змінами в Постанові від 04.06.2015р. №389: у 2025р. надання пільг окремим категоріям громадян розраховується з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї

	Якості									
4	динаміка кількості отримувачів компенсації за послуги зв'язку в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	45,71	0,00	45,71	14,29	0,00	14,29	-31,42	0,00	-31,42

Зменшення кількості пільговиків, в зв'язку зі змінами в Постанові від 04.06.2015р. №389: у 2025р. надання пільг окремим категоріям громадян розраховується з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї

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)	34 128,50	0,00	34 128,50	8 491,68	0,00	8 491,68	24,88	0,00	24,88
1	Компенсація за послуги зв'язку, надані окремим пільговим категоріям громадян	34 128,50	0,00	34 128,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Затрат

1	загальний обсяг видатків	34 128,50	0,00	34 128,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--------------------------	-----------	------	-----------	------	------	------	------	------	------

Продукту

2	кількість отримувачів компенсації за послуги зв'язку	35,00	0,00	35,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--	-------	------	-------	------	------	------	------	------	------

Ефективності

3	середня вартість витрат на одного отримувача	975,10	0,00	975,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	--	--------	------	--------	------	------	------	------	------	------

Якості

4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	74,58	0,00	74,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Компенсація за послуги зв'язку, надані окремим пільговым категоріям громадян та інвалідам по зору I групи, які проживають на території Пирятинської міської територіальної громади	0,00	0,00	0,00	8 491,68	0,00	8 491,68	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	загальний обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	8 491,68	0,00	8 491,68	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	кількість отримувачів компенсації за послуги зв'язку	0,00	0,00	0,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середній розмір компенсації, що припадає на одного пільговика	0,00	0,00	0,00	1 698,34	0,00	1 698,34	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	динаміка кількості отримувачів компенсації за послуги зв'язку в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	0,00	0,00	0,00	14,29	0,00	14,29	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 виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку" за підсумками 2025 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

(підпис) Леся КОВШОВА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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	Надання 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

Компенсація за послуги зв'язку, надані окремим пільговим категоріям громадян

Ефективності														
1	середня вартість витрат на одного отримувача	грн.	1 258,62	0,00	975,10	0,00	1,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
2	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	79,76	0,00	74,58	0,00	1,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Компенсація за послуги зв'язку, надані окремим пільговим категоріям громадян та інвалідам по зору I групи, які проживають на території Пирятинської міської територіальної громади

Ефективності															
3	середній розмір компенсації, що припадає на одного пільговика	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250,00	0,00	1 698,34	0,00	1,36	0,00

Якості														
4	динаміка кількості отримувачів компенсації за послуги зв'язку в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45,71	0,00	14,29	0,00	0,31	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,36) / 1 * 100 = 135,87$$

	135,87
--	---------------

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (0,31) / 1 * 100 = 31,26$$

	31,26
--	--------------

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,29) / 1 * 100 = 129,08 = 135,87 / 129,08 = 1,0526 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

	25,00
--	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 135,87 + 31,26 + 25,00 = 192,13$$

	192,13
--	---------------

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

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА