

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1.	0200000	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
	(КПКВК ДБМБ)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	0210000	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
	(КПКВК ДБМБ)	(найменування відповідального виконавця)
3.	0213033	1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян
	(КПКВК ДБМБ)	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Дотримання рішення міської ради 23 сесії 8 скликання від 24.12.2021 р. №906 "Про затвердження Порядків на виконання Комплексної програми соціального захисту та соціального забезпечення населення на 2022 рік"

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)	172 527,43	0,00	172 527,43	148 183,00	0,00	148 183,00	-24 344,43	0,00	-24 344,43
1	<i>Відшкодування компенсації перевезення пільгових категорій громадян у приміському автотранспорті</i>	172 527,43	0,00	172 527,43	148 183,00	0,00	148 183,00	-24 344,43	0,00	-24 344,43

Відхилення пояснюється зменшенням кількості пільговиків протягом 2022 року ,в зв'язку з військовим станом автомобільний транспортний засіб який час не функціонував.

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
Відшкодування компенсації перевезення пільгових категорій громадян у приміському автотранспорті										
Затрат										
1	загальний обсяг видатків	172 530,00	0,00	172 530,00	148 183,00	0,00	148 183,00	-24 347,00	0,00	-24 347,00
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через те , що менша кількість пільговиків скористалась послугою										
Продукту										
2	кількість осіб,що скористаються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом	10 700,00	0,00	10 700,00	7 165,00	0,00	7 165,00	-3 535,00	0,00	-3 535,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості пільговиків протягом 2022 року ,в зв'язку з військовим станом автомобільний транспортний засіб який час не функціонував.										
Ефективності										
3	середня вартість одного квитка	16,12	0,00	16,12	20,68	0,00	20,68	4,56	0,00	4,56
Розбіжність виникла в зв'язку зі зростанням вартості квитка										
Якості										
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	68,46	0,00	68,46	99,80	0,00	99,80	31,34	0,00	31,34
Відхилення пояснюється зменшенням кількості пільговиків протягом 2022 року										

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)										
		148 527,00	0,00	148 527,00	148 183,00	0,00	148 183,00	99,77	0,00	99,77
1	<i>Відшкодування компенсації перевезення пільгових категорій громадян у приміському автотранспорті</i>	148 527,00	0,00	148 527,00	148 183,00	0,00	148 183,00	99,77	0,00	99,77
Затрат										
1	загальний обсяг видатків	148 527,43	0,00	148 527,43	148 183,00	0,00	148 183,00	99,77	0,00	99,77
Продукту										
2	кількість осіб,що скористаються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,00	0,00	0,00	7 165,00	0,00	7 165,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість заходів	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
4	середня вартість одного квитка	0,00	0,00	0,00	20,68	0,00	20,68	0,00	0,00	0,00
5	середні витрати на виконання одного заходу	148 527,43	0,00	148 527,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
6	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	99,80	0,00	99,80	0,00	0,00	0,00
7	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	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	Пояснення	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 "Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0213033 "Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Забезпечення перевезення пільгових категорій громадян, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом приміськими (міськими) маршрутами загального користування

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян" 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)

0213033 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян

(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення компенсаційних виплат на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян

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 перевезення пільгових категорій громадян у приміському автотранспорті															
Ефективності															
1	середня вартість одного квитка	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16,12	0,00	20,68	0,00	0,78	0,00
2	середні витрати на виконання одного заходу	грн.	250 100,00	0,00	148 527,43	0,00	1,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості															
3	динаміка витратів в порівнянні з минулим	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68,46	0,00	99,80	0,00	1,46	0,00	0,00
4	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	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	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(еф) = (0,78) / 1 * 100 = 77,95$$

77,95

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,46) / 1 * 100 = 145,78$$

145,78

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,68) / 1 * 100 = 168,39 = 77,95 / 168,39 = 0,4629 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(еф) + I(як) + I(1) = 77,95 + 145,78 + 0,00 = 223,73$$

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

_____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА

(підпис)