

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.	0213033	1070	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян
	(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)	270 000,00	0,00	270 000,00	218 609,60	0,00	218 609,60	-51 390,40	0,00	-51 390,40
2	<i>Компенсація перевізникам за пільгове перевезення окремих пільгових категорій громадян у приміському та міському автотранспорті загального користування у Пирятинській міській територіальній громаді</i>	270 000,00	0,00	270 000,00	218 609,60	0,00	218 609,60	-51 390,40	0,00	-51 390,40

Відхилення обсягів касових видатків від затверджених - через зменшення кількості пільговиків протягом 2025 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 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 перевізникам за пільгове перевезення окремих пільгових категорій громадян у приміському та міському автотранспорті загального користування у Пирятинській міській територіальній громаді										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	270 000,00	0,00	270 000,00	218 609,60	0,00	218 609,60	-51 390,40	0,00	-51 390,40
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через зменшення кількості пільговиків протягом 2025 року .										
	Продукту									
2	кількість осіб, що користуються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом	14 863,00	0,00	14 863,00	12 676,00	0,00	12 676,00	-2 187,00	0,00	-2 187,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості пільговиків протягом 2025 року										
	Ефективності									
3	тариф на перевезення по маршруту АС1-Ринок-вул.Січових Стрільців:	8,00	0,00	8,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Усівка	2,10	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Велика Круча-Повстин	2,10	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
6	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Білоцерківці	2,10	0,00	2,10	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
7	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Габарівка	2,15	0,00	2,15	2,15	0,00	2,15	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
8	тариф на перевезення по маршруту Пирятин - Березова Рудка- Вечірки	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
	Якості									
9	динаміка кількості осіб, що користуються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	112,86	0,00	112,86	96,26	0,00	96,26	-16,60	0,00	-16,60
Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла через зменшення кількості пільговиків протягом 2025 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)	214 368,16	0,00	214 368,16	218 609,60	0,00	218 609,60	101,98	0,00	101,98
1	Компенсація перевізникам за перевезення окремих пільгових категорій громадян у міському та приміському автотранспорті	214 368,16	0,00	214 368,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	загальний обсяг видатків	214 368,16	0,00	214 368,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	кількість осіб, що скористаються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом	13 196,00	0,00	13 196,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	середня вартість одного квитка	16,25	0,00	16,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	86,53	0,00	86,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Компенсація перевізникам за пільгове перевезення окремих пільгових категорій громадян у приміському та міському автотранспорті загального користування у Пирятинській міській територіальній громаді	0,00	0,00	0,00	218 609,60	0,00	218 609,60	0,00	0,00	0,00
Затрат										
1	загальний обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	218 609,60	0,00	218 609,60	0,00	0,00	0,00
Продукту										
2	кількість осіб, що користуються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,00	0,00	0,00	12 676,00	0,00	12 676,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
3	тариф на перевезення по маршруту АС1-Ринок-вул.Січових Стрільців:	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	0,00	0,00
4	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Усівка	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00
5	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Велика Круча-Повстин	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00
6	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Білоцерківці	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	2,10	0,00	0,00	0,00
7	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Грбарівка	0,00	0,00	0,00	2,15	0,00	2,15	0,00	0,00	0,00
8	тариф на перевезення по маршруту Пирятин - Березова Рудка- Вечірки	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
9	динаміка кількості осіб, що користуються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	0,00	0,00	0,00	96,26	0,00	96,26	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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 2025 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

(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)

0213033

1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду автомобільним транспортом

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 перевізникам за перевезення окремих пільгових категорій громадян у міському та приміському автотранспорті														
Ефективності														
1	середня вартість одного квитка	грн.	16,89	0,00	16,25	0,00	1,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
2	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	90,01	0,00	86,53	0,00	1,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Компенсація перевізникам за пільгове перевезення окремих пільгових категорій громадян у приміському та міському автотранспорті загального користування у Пирятинській міській територіальній громаді														
Ефективності														
3	тариф на перевезення по маршруту АС1-Ринок-вул.Січових Стрільців:	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8,00	0,00	8,00	0,00	1,00	0,00
4	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Усівка	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	2,10	0,00	1,00	0,00
5	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Велика Круча-Повстин	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	2,10	0,00	1,00	0,00
6	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Білоцерківці	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,10	0,00	2,10	0,00	1,00	0,00
7	тариф на перевезення по маршруту Пирятин-Грабарівка	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,15	0,00	2,15	0,00	1,00	0,00
8	тариф на перевезення по маршруту Пирятин - Березова Рудка- Вечірки	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	2,00	0,00	1,00	0,00
Якості														
9	динаміка кількості осіб, що користуються правом на пільговий проїзд автомобільним транспортом в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	112,86	0,00	96,26	0,00	1,17	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I_{(ef)} = \frac{(1,00+1,00+1,00+1,00+1,00+1,00)}{6} * 100 = 100,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I_{(як)} = \frac{(1,17)}{1} * 100 = 117,24$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$I(1) = (1,04) / 1 * 100 = 103,94 = 100,00 / 103,94 = 0,9621 = 0.85 \leq I < 1 = 15$ балів	15,00
--	--------------

Визначення ступеню ефективності

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

$E = I(ef) + I(як) + I(1) =$	100,00	+	117,24	+	15,00	=	232,24
------------------------------	---------------	---	---------------	---	--------------	---	---------------

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

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА