ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 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. **0213035** 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті

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

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, проїзду, санаторно-курортного лікування, ремонту будинків і квартир та компенсації витрат на автомобільне паливо

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)**	**253 200,00**	**0,00**	**253 200,00**	**250 000,00**	**0,00**	**250 000,00**	**-3 200,00**	**0,00**	**-3 200,00**
1	*Відшкодування компенсації за перевезення пільгових категорій громадян у приміському залізничному транспорті загального користування*	253 200,00	0,00	253 200,00	250 000,00	0,00	250 000,00	-3 200,00	0,00	**-3 200,00**
Відхилення пояснюється тим, що по заходу "Компенсація виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті" заявок не надходило.										

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 перевезення пільгових категорій громадян у приміському залізничному транспорті загального користування										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	253 200,00	0,00	253 200,00	250 000,00	0,00	250 000,00	-3 200,00	0,00	-3 200,00
Відхилення пояснюється тим, що по заходу "Компенсація виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті" заявок не надходило.										
	Продукту									
2	кількість осіб,що скористаються правом на пільговий проїзд залізничним транспортом	10 724,00	0,00	10 724,00	18 449,00	0,00	18 449,00	7 725,00	0,00	7 725,00
Причина відхилення : збільшилась кількість пільговиків у 2023 році										
	Ефективності									
3	середня вартість одного квитка	23,61	0,00	23,61	13,55	0,00	13,55	-10,06	0,00	-10,06
середня вартість одного квитка менша, тому що більша частина пасажирів їздили на менші відстані										
	Якості									
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	109,40	0,00	109,40	108,01	0,00	108,01	-1,39	0,00	-1,39
Відхилення пояснюється тим, що по заходу "Компенсація виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті" заявок не надходило.										

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)	**231 450,00**	**0,00**	**231 450,00**	**250 000,00**	**0,00**	**250 000,00**	**108,01**	**0,00**	**108,01**
1	*Відшкодування компенсації за перевезення пільгових категорій громадян у приміському залізничному транспорті загального користування*	231 450,00	0,00	231 450,00	250 000,00	0,00	250 000,00	108,01	0,00	**108,01**
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків	231 450,00	0,00	231 450,00	250 000,00	0,00	250 000,00	108,01	0,00	108,01
	Продукту									
2	кількість осіб,що скористаються правом на пільговий проїзд залізничним транспортом	11 708,00	0,00	11 708,00	18 449,00	0,00	18 449,00	157,58	0,00	157,58
	Ефективності									
3	середня вартість одного квитка	19,77	0,00	19,77	13,55	0,00	13,55	68,54	0,00	68,54
	Якості									
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	154,30	0,00	154,30	108,01	0,00	108,01	70,00	0,00	70,00

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 "Компенсаційні виплати за пільговий проїздг окремих категорій громадян на залізничному транспорті" порушень не виявсленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Компенсаційні виплати за пільговий проїздг окремих категорій громадян на залізничному транспорті" за підсумками 2023 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0213035 "Компенсаційні виплати за пільговий проїздг окремих категорій громадян на залізничному транспорті" залишається актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Полягає в забезпеченні окремих категорій громадян компенсаційними виплатами за пільговий проїзд на залізничному транспорті

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Компенсаційні виплати за пільговий проїздг окремих категорій громадян на залізничному транспорті" має довгостроковий термін реалізації

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

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 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)

0213035 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті

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

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті

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 перевезення пільгових категорій громадян у приміському залізничному транспорті загального користування														
	Ефективності													
1	середня вартість одного квитка	грн.	26,23	0,00	19,77	0,00	**1,33**	**0,00**	23,61	0,00	13,55	0,00	**1,74**	**0,00**
	Якості													
2	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	157,00	0,00	154,30	0,00	**1,02**	**0,00**	109,40	0,00	108,01	0,00	**1,01**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (1,74) / 1 * 100 = 174,24 **174,24**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,01) / 1 * 100 = 101,29 **101,29**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (1,33) / 1 * 100 = 132,68 = 174,24 / 132,68 = 1,3133 = I >= 1 = 25 балів **25,00**

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) = **174,24** + **101,29** + **25,00** = **300,53**

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)