

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

1.	4200000 (КПКВК ДБ(МБ))	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	4210000 (КПКВК ДБ(МБ))	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	4213032 (КПКВК ДБ(МБ))	1070 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

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)	329 328,00	0,00	329 328,00	314 186,00	0,00	314 186,00	-15 142,00	0,00	-15 142,00
1	Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку	329 328,00	0,00	329 328,00	314 186,00	0,00	314 186,00	-15 142,00	0,00	-15 142,00

Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань

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:

3.3 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
Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку										
	Затрат									
1	Витрати на надання пільг на оплату послуг зв'язку	329 328,00	0,00	329 328,00	314 186,00	0,00	314 186,00	-15 142,00	0,00	-15 142,00
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
	Продукту									
2	Кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном)	356,00	0,00	356,00	397,00	0,00	397,00	41,00	0,00	41,00
Збільшення кількості отримувачів пояснюється донарахуванням пільг на оплату послуг зв'язку за попередні періоди.										
	Ефективності									
3	Середньомісячна вартість витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку (користування телефоном)	77,00	0,00	77,00	66,00	0,00	66,00	-11,00	0,00	-11,00
Відхилення пояснюється зменшенням середньомісячної вартості витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку, ніж планувалось.										
	Якості									
4	Питома вага пільговиків, які отримали пільгу з оплати послуг зв'язку	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										

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)	489 595,00	0,00	489 595,00	314 186,00	0,00	314 186,00	64,17	0,00	64,17
1	Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку	489 595,00	0,00	489 595,00	314 186,00	0,00	314 186,00	64,17	0,00	64,17
Зменшення обсягів видатків у звітному році в порівнянні з попереднім пояснюється зміною кількості отримувачів пільги з оплати послуг зв'язку.										
	Затрат									
1	Витрати на надання пільг на оплату послуг зв'язку	489 595,00	0,00	489 595,00	314 186,00	0,00	314 186,00	64,17	0,00	64,17
Зменшення обсягів видатків у звітному році в порівнянні з попереднім пояснюється зміною кількості отримувачів пільги з оплати послуг зв'язку.										
	Продукту									
2	Кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном)	804,00	0,00	804,00	397,00	0,00	397,00	49,38	0,00	49,38
Відхилення виникли внаслідок зменшення осіб, які отримують пільги з оплати послуг зв'язку										
	Ефективності									
3	Середньомісячна вартість витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку (користування телефоном)	51,00	0,00	51,00	66,00	0,00	66,00	129,41	0,00	129,41
Відхилення пояснюється збільшенням тарифу										
	Якості									
4	Питома вага пільговиків, які отримали пільгу з оплати послуг зв'язку	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										

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:

Фінансових порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма з надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

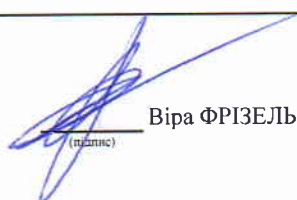
корисності бюджетної програм

Бюджетна програма забезпечує надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку. Потреби отримувачів пільг задоволені в повному обсязі.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер


(підпис) Віра ФРІЗЕЛЬ

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 рік

42000000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
42100000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)	
4213032	1070	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	

Завдання бюджетної програми		Завдання	
№ з/п	Забезпечення надання пільг 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
Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку														
	Ефективності													
1	Середньомісячна вартість витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку (користування телефоном)	грн.	41,00	0,00	51,00	0,00	0,00	0,00	77,00	0,00	66,00	0,00		
	Якості													
2	Питома вага пільговиків, які отримали пільгу з оплати послуг зв'язку	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00		

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(еф) = (1,17) / 1 * 100 = 116,67$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,80) / 1 * 100 = 80,39 = 116,67 / 80,39 = 1,4512 = 1 >= 1 = 25 балів$$

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(сф) + I(як) + I(1) =	116,67	+	100,00	+	25,00	=	241,67
-----	------------------------	--------	---	--------	---	-------	---	--------

