

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Збарязька міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04058404 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Збарязька міська рада (найменування відповідального виконавця)	04058404 (код за ЄДРПОУ)
3.	0118311 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	8311 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0511 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

Охорона та раціональне використання природних ресурсів
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1955800000
(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Виготовлення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок природно-заповідного фонду.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	50,00	74,00	124,00	1,50	74,00	75,50	9	10	11
1.1	Видатки (надані кредити)	48,50	0,00	48,50	0,00	0,00	0,00	-48,50	0,00	-48,50
1.2	Виготовлення паспортів водних об'єктів	1,50	0,00	1,50	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
1.3	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Видатки не здійснювались в зв'язку з неспроможністю виконати проект землекстрою території природно-заповідного фонду	0,00	74,00	74,00	0,00	74,00	74,00	0,00	0,00	0,00

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		X	0,000	X	0,000	X	0,000
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X	0,000	X	0,000
в т.ч.							
1.1	власних надходжень	X	0,000	X	0,000	X	0,000
1.2	інших надходжень	X	0,000	X	0,000	X	0,000
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -							
2.	Надходження	74,000	74,000	74,000	74,000	0,000	0,000
в т.ч.							
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	74,000	74,000	74,000	74,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -							
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X	0,000	X	0,000
в т.ч.							

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	заграт									
	Обсяг видатків	0	74	74	0	74	74	0	0	0
	Обсяг видатків на виготовлення паспортів водних об'єктів	48,5	0	48,5	0	0	0	-48,5	0	-48,5
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з непроведенням робіт.									
	Обсяг видатків на виготовлення номерних показників: В зв'язку з непроведенням робіт.	1,5	0	1,5	1,5	0	1,5	0	0	0
	ПРОДУКТУ									
	Кількість об'єктів, які потребують виготовлення паспортів	3	0	3	0	0	0	-3	0	-3
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з непроведенням робіт.									
	Кількість проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок під об'єкти природно-заповідного фонду	0	6	6	0	6	6	0	0	0
	Кількість номерних показників	3	0	3	3	0	3	0	0	0
	ефективності									
	Середня вартість одного паспорта	0,016	0	0,016	0	0	0	-0,016	0	-0,016
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з непроведенням робіт.									
	Середня вартість одного проекту	0	12,33	12,33	0	12,33	12,33	0	0	0
	Середня вартість одного номерного показника	0,5	0	0,5	0,5	0	0,5	0	0	0
	якості									
	Відсоток об'єктів на які планується виготовити паспорти, дозаянованої кількості	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В зв'язку з непроведенням робіт.									
	Відсоток виготовлених проектів до заявленої кількості	0	100	100	0	100	100	0	0	0
	Відсоток виготовлених номерних показників до заявленої кількості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: фактичні результативні показники відповідають заявленим витраткам за напрямками.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0,00	0,00	0,00	1,50	74,00	75,50	0,00	0,00	0,00
1.1	Виготовлення паспортів водних об'єктів	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Виготовлення номерних показників природно-заповідного фонду	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
1.3	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витраток (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В попередньому році такі витратки не планувались.									
	Виготовлення проектів землеустрою територій природно-заповідного фонду	0,00	0,00	0,00	0,00	74,00	74,00	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витраток (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: В попередньому році такі витратки провадились по КПКВК 0117130									
	заграт									
	Обсяг видатків	0,00	0,00	0,00	0,00	74,00	74,00	0,00	0,00	0,00

(тис.грн)

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році аналогічні видатки проводились по КПКВК 0117130, за рахунок цільових надходжень з обласного бюджету.									
Обсяг видатків на виготовлення номерних показників природно-заповідного фонду	0,00	0,00	0,00	1,50	0,00	1,50	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались.									
продукту									
Кількість проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок під об'єкти природно-заповідного фонду	0,00	0,00	0,00	0,00	6,00	6,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі роботи не планувались і не проводились.									
Кількість номерних показників	0,00	0,00	0,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались і не проводились.									
ефективності									
Середня вартість одного паспорта	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Середня вартість одного проекту	0,00	0,00	0,00	0,00	12,33	12,33	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались і не проводились.									
Середня вартість одного номерного показника	0,00	0,00	0,00	0,50	0,00	0,50	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались і не проводились.									
якості									
Відсоток об'єктів на які планується виготовити паспорти, дозапланованої кількості	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались і не проводились.									
Відсоток виготовлених проектів до запланованої кількості	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались і не проводились.									
Відсоток виготовлених номерних показників до запланованої кількості	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: В попередньому році такі видатки не планувались і не проводились.									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	2	X	0,000	0,000	0,000	X	X
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	2.	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

(тис. грн)

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни забезпечено на належному рівні. Дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

За підсумками 2024 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані не повністю. Результативні показники їх характеристики ступінь досягнення поставленої мети у відповідній сфері діяльності.

корисності бюджетної програми

Бюджетна програма сприяє організації належного обліку, збереження та використання природних ресурсів

довгострокових наслідків бюджетної

Міський голова



Начальник фінансово-господарського відділу

(підпис)

Роман ПОЛКРОВСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

Марія ОПАЛУК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Збаразька міська рада	04058404 <small>(код за СДРГОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Збаразька міська рада	04058404 <small>(код за СДРГОУ)</small>
3.	0118311 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	8311 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0511 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Охорона та раціональне використання природних ресурсів <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1955800000 <small>(код бюджету)</small>

Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			(тис.грн)
		затверджено	виконано	виконання плану	затверджено	виконано	виконання плану	
1	2	3	4	5	6	7	8	
- показники ефективності								
	Середня вартість одного номерного показника	0	0	0,00	0,5	0,5	1,00	
	Середня вартість одного проєкту	0	0	0,00	12,33	12,33	1,00	
- показники якості								
	Відсоток виготовлених номерних показників до запланованої кількості	0	0	0,00	100	100	1,00	
	Відсоток виготовлених проєктів до запланованої кількості	0	0	0,00	100	100	1,00	

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}} \right)$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

	Звичайна шкала	Відкоригована шкала
Висока ефективність програми	215 і більше балів	215 - 25 = 190 і більше балів
Середня ефективність програми	190 - 215 балів	(190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190
Низька ефективність програми	менше 190 балів	менше 190 - 25 = 165

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефф) звіт} = \sum \frac{P_{(ефф) факт}}{P_{(ефф) план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

$$I_{(ефф) звіт} = ((0,5/0,5) + (12,33/12,33)) / 2 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{P_{(як) факт}}{P_{(як) план}} \div Z_{(як)} * 100$$

П(як)звіт = ((100/100)+(100/100)) / 2 * 100 = 100

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

Ī_(ефф.баз) = ∑ П_{(еффбаз)факт} / ∑ П_{(еффбаз)план} * 100

I(ефф.)баз = 0

Ī₁ = I_{(еф.)звіт} / I_{(еф.)баз}

П = 100 / 0 = 0

Оскільки П = 0, що відповідає критерію оцінки П < 0.85, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

I₁ = 0

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

∑ = I(еф) + I(як) + I₁

∑ = 100 + 100 + 0 = 200 - Висока ефективність

Результативні показники виконані не повністю.

* Значаються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

** Значаються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2024 рік**

1.	0100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Збаразька міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04058404 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Збаразька міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04058404 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0118311 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	8311 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0511 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Охорона та раціональне використання природних ресурсів <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1955800000 <small>(код бюджету)</small>

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Охорона та раціональне використання природних ресурсів	200	0	0

5. Поглиблений аналіз причин-наслідкової ефективності



Міський голова

(Handwritten signature in blue ink)

(підпис)

Роман ПОЛІКРОВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)