

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Збаразька міська рада	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04058404 (код за СДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Збаразька міська рада	(найменування відповідального виконавця)	04058404 (код за СДРПОУ)
3.	0117630 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7630	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1955800000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності
 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення впровадження та належне виконання на території громади складової загальнонаціонального курсу на європейську інтеграцію України, розвитку міжрегіонального та транскордонного співробітництва, формування сприятливих умов для покращення інвестиційного клімату та залучення інвестицій і міжнародної технічної допомоги для розвитку та позиціонування громади як найішого зовнішньоторговельного партнера на міжнародній арені.

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	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.1	Видатки (надані кредити)	219,06	0,00	219,06	189,13	0,00	189,13	-29,93	0,00	-29,93
	Забезпечення перебування представників міст-побратимів і партнерських міст та іноземних делегаций у заходах в м. Збаразжі	142,00	0,00	142,00	141,49	0,00	141,49	-0,51	0,00	-0,51
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія коштів	72,00	0,00	72,00	47,64	0,00	47,64	-24,36	0,00	-24,36
1.2	Оплата відрядних працівникам, відрядженим за кордон	5,06	0,00	5,06	0,00	0,00	0,00	-5,06	0,00	-5,06
1.3	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія коштів	5,06	0,00	5,06	0,00	0,00	0,00	-5,06	0,00	-5,06
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не було потреби в придбанні.									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X		0,000			X
в т.ч.							
1.1	власних надходжень	X		0,000			X
1.2	інших надходжень	X		0,000			X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -							
2.	Надходження			0,000			0,000
в т.ч.							
2.1	власні надходження			0,000			0,000
2.2	надходження позик			0,000			0,000

2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -								
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	0,000	0,000	X		
в т.ч.								
3.1	власних надходжень	X	0,000	0,000	0,000	X		
3.2	інших надходжень	X	0,000	0,000	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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
	затрат											
	Витрати на забезпечення перебування представників міст-побратимів, партнерських міст та іноземних делегатів	142	0	142	141,49	0	141,49	-0,51	0	-0,51		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія бюджетних коштів.	5,06	0	0	0	0	0	-5,06	0	0		
	Витрати на придбання сувенірної продукції	72	0	72	47,64	0	47,64	-24,36	0	-24,36		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не було необхідності в придбанні.											
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: з метою економії бюджетних коштів, відряджалась менша кількість працівників.											
	продукту											
	кількість організованих зустрічей з представниками міст-побратимів, партнерських міст та іноземних делегатів	2	0	2	2	0	2	0	0	0		
	Кількість придбаной сувенірної продукції	5	0	0	0	0	0	-5	0	0		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не було потреби в придбанні.											
	Кількість відряджених працівників	9	0	9	6	0	6	-3	0	-3		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: з метою економії бюджетних коштів відряджалась менша кількість працівників.											
	ефективності											
	Середні витрати на одну зустріч	71	0	71	70,75	0	70,75	-0,25	0	-0,25		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія коштів											
	Середня вартість однієї продукції	1,01	0	0	0	0	0	-1,01	0	0		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не було необхідності в придбанні.											
	Середні витрати на одну людину	8	0	8	7,94	0	7,94	-0,06	0	-0,06		
	якості											
	Відсоток забезпечення участі делегатів у заходах	100	0	100	100	0	100	0	0	0		
	Відсоток придбання запланованої кількості продукції	100	0	0	0	0	0	-100	0	0		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутня потреба в придбанні.											
	Відсоток забезпечення кількості відряджених працівників	100	0	100	67	0	67	-33	0	-33		
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія бюджетних коштів.											

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Результативні показники відповідають напрямкам використання бюджетних коштів.

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		

(тис.грн)

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	142,18	0,00	142,18	189,13	0,00	189,13	33,03	0,00	33,03
1.1	Забезпечення перебування представників міст-побратимів і партнерських міст та іноземних делегатів у заходах в м. Збараж	30,68	0,00	30,68	141,49	0,00	141,49	361,19	0,00	361,19
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Прийнято більшу кількість закордонних делегатів, налагоджено співробітництво з іншими установами.	79,04	0,00	79,04	47,64	0,00	47,64	-39,73	0,00	-39,73
1.2	Оплата відродних працівникам, відрядженим за кордон									
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: економія коштів.	32,46	0,00	32,46	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
1.3	Придбання сувенірної продукції									
	Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відсутня потреба були залишки з попереднього року.									
	затрат									
	Витрати на забезпечення перебування представників міст-побратимів, партнерських міст та іноземних делегатів	30,68	0,00	30,68	141,49	0,00	141,49	361,18	0,00	361,18
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: прийнято більшу кількість закордонних делегатів.	32,46	0,00	32,46	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Витрати на придбання сувенірної продукції	79,04	0,00	79,04	47,64	0,00	47,64	-39,73	0,00	-39,73
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відсутня потреба, були залишки з попереднього року.									
	Витрати на оплату відрядних членів делегаций відділу громади									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія коштів.									
	продукту									
	кількість організованих зустрічей з представниками міст-побратимів, партнерських міст та іноземних делегатів	3,00	0,00	3,00	2,00	0,00	2,00	-33,33	0,00	-33,33
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: ВИРОБНИЧА ПОТРЕБА.	285,00	0,00	285,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Кількість придбаної сувенірної продукції									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: ВІДСУТНЯ ПОТРЕБА.	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	Кількість відряджених працівників									
	ефективності									
	Середні витрати на одну зустріч	10,23	0,00	10,23	70,75	0,00	70,75	591,59	0,00	591,59
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Більша кількість учасників.	0,11	0,00	0,11	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Середня вартість однієї продукції									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутня потреба.	13,17	0,00	13,17	7,94	0,00	7,94	-39,71	0,00	-39,71
	Середні витрати на одну людину									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія коштів									
	якості									
	Відсоток забезпечення участі делегатів у заходах	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Відсоток придбання запланованої кількості продукції	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відсутня потреба	100,00	0,00	100,00	67,00	0,00	67,00	-33,00	0,00	-33,00
	Відсоток забезпечення кількості відряджених працівників									
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: економія коштів.									

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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
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
	Навходження 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.	Видатки бюджету розвитку всього:	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: -						

(тис.грн)

2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансові порушення відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Стан фінансової дисципліни забезпечено на належному рівні. Кредиторська чи дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

За підсумками 2024 року основна мета та завдання бюджетної програми виконані повністю. Результативні показники бюджетної програми характеризують ступінь досягнення поставленої мети, виконання завдань бюджетної програми та досягнення цілей державної політики у відповідній сфері діяльності.

корисності бюджетної програми

сприяє покращенню інвестиційної діяльності, отриманню гуманітарної допомоги, участі у міжнародних програмах та довгострокових наслідків бюджетної

Міський голова



Начальник фінансово-господарського відділу

[Handwritten signature]
(підпис)

Роман ПОЛКРОВСЬКИЙ
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

[Handwritten signature]
(підпис)

Марія ОПАЛУК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2024 рік

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Збарзаська міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04058404 (код за ЄДРПОУ)	
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Збарзаська міська рада (найменування відповідального виконавця)	04058404 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0117630 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	7630 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	0470 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	1955800000 (код бюджету)
				Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

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								
	Середні витрати на одну людину	13333	13173,2	0,99	8	7,94	0,99	
	Середні витрати на одну зустріч	17667	10226,67	0,58	71	70,75	1,00	
- показники якості								
	Відсоток забезпечення кількості відряджених працівників	100	100	1,00	100	67	0,67	
	Відсоток забезпечення участі делегацій у заходах	100	100	1,00	100	100	1,00	

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф) звіт} = ((8/7,94) + (70,75/71)) / 2 * 100 = 100,2$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) звіт} = ((100/67) + (100/100)) / 2 * 100 = 124,63$$

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

$$\bar{I}_{(ефф.)баз} = \sum \frac{I_{(ефф.)факт}}{I_{(ефф.)план}} \div Z_{(ефф.)баз} * 100$$

$$I_{(ефф.)баз} = ((13333/13173,2)+(10226,67/17667)) / 2 * 100 = 79,55$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(еф.)жит}}{I_{(еф.)баз}}$$

$$I_1 = 100,2 / 79,55 = 1,26$$

Оскільки $I_1 = 1,26$, що відповідає критерію оцінки $I_1 >= 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100,2 + 124,63 + 25 = 249,83 - \text{Висока ефективність}$$

В загальному результативні показники виконані.

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

** Значаються пояснення щодо причин відхилення обсягів витраток (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** **Збарзська міська рада** **04058404**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) (код за ЄДРПОУ)
2. **0110000** **Збарзська міська рада** **04058404**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування відповідального виконавця) (код за ЄДРПОУ)
3. **0117630** **7630** **0470** **1955800000**
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності** (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність 3	Середня ефективність 4	Низька ефективність 5
1	2	249,83	0	0
1	Реалізація програм і заходів в галузі зовнішньоекономічної діяльності			

5. Подписаний аналіз прийнятливості ефективності



Міський голова

(підпис)

Роман ПОЛКРОВСЬКИЙ

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)