

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації коштів та кредитованих місцевих бюджетів)</small>	Виконавчий комітет Вараської міської ради <small>(найменування виконавчого розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			03315879 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації коштів та кредитованих місцевих бюджетів)</small>	Виконавчий комітет Вараської міської ради <small>(найменування виконавчого розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>			03315879 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0210180 <small>(код Програмної класифікації доходів та кредитованих місцевих бюджетів)</small>	0180 <small>(код Типової програми із спеціалізованими та кредитованими місцевими бюджетами)</small>	0133 <small>(код Функціональної класифікації доходів та кредитованих бюджетів)</small>	Інша діяльність у сфері державного управління <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою грош. розподілою спеціалізованих доходів та кредитованих місцевих бюджетів)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання законодавством повноважень, у сфері органів місцевого самоврядування

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Відходи (власні кредити)	800,00	0,00	800,00	754,52	0,00	754,52	-45,48	0,00	-45,48
1.1	Забезпечення виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів	100,00	0,00	100,00	37,96	0,00	37,96	-42,04	0,00	-42,04
1.2	Виконання заходів міської програми з підготовки до державних, професійних та місцевих виборів, якісційних дат, зокремовано за заслуги перед Вараською міською територіальною громадою	700,00	0,00	700,00	696,56	0,00	696,56	-3,44	0,00	-3,44
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення власних доходів із затвердженням у паспорті бюджетної програми повністю тим, що</p> <p>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими показниками: Відхилення власних доходів із затвердженням у паспорті бюджетної програми повністю тим, що були отримані від громадян, згідно з рішенням керівника установ, організацій.</p>										

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

№ з/п	Показник	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
<p>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -</p>				

2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	класні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження пенсії	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				
3.1	класних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. класних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Забезпечення виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів										
витрати										
	Обсяг видатків на виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів	100	0	100	57,964	0	57,964	-42,036	0	-42,036
продукту										
	Кількість послуг з виконання діяльності міської ради та її виконавчого комітету, що необхідно виконати	18000	0	18000	7758	0	0	-10245	0	-18000
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактичні результативні показники різняться із затвердженими у паспорті бюджетної програми у зв'язку із відсутністю замовлень послуг на розміщення інформаційного табло і радіопродукту									
	кількість послуг зі створення та розміщення телепродукту щодо діяльності ВМР та виконавчих органів ради	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактичні результативні показники різняться із затвердженими у паспорті бюджетної програми у зв'язку із відсутністю замовлень послуг на створення, розміщення, телепродукту діяльності ВМР									
ефективності										
	Середні витрати на одну послугу з виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів	0,006	0	0,006	0,007	0	0	0,001	0	-0,006
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактичні результативні показники різняться із затвердженими у паспорті бюджетної програми у зв'язку із відсутністю замовлень послуг на розміщення інформаційного табло і радіопродукту									
	середні витрати на одну послугу зі створення та розміщення телепродукту щодо діяльності ВМР та виконавчих органів ради	1	0	1	0	0	0	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактичні результативні показники різняться із затвердженими у паспорті бюджетної програми у зв'язку із відсутністю замовлень послуг на створення, розміщення, телепродукту діяльності ВМР									
якості										
	кількість послуг з виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів до планового показника	100	0	100	43	0	0	-57	0	-100
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактичні результативні показники різняться із затвердженими у паспорті бюджетної програми у зв'язку із відсутністю замовлень послуг на розміщення інформаційного табло і радіопродукту									
	кількість послуг зі створення та розміщення телепродукту щодо діяльності ВМР та виконавчих органів до планового показника	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: фактичні результативні показники різняться із затвердженими у паспорті бюджетної програми у зв'язку із відсутністю замовлень послуг на створення, розміщення, телепродукту діяльності ВМР									
Виконання завдань міської програми з підтриманням діяльності державних, професійних та місцевих світ, освітніх заг, залученням до послуги через Народного зібрання територіального громадян										
витрати										
	Обсяг видатків з підтриманням до державних, професійних та місцевих світ, освітніх заг, залученням до послуги через територіальне громадян	700	0	700	696,76	0	696,76	-3,24	0	-3,24

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичного показника витрат із затвердженим у намерті бюджетної програми пов'язане тим, що були викордані всі грошові, згідно з вимогами керівників установ, організацій (економічної компанії)										
продукту										
Кількість громадян, що планувалась до виконання	700	0	700	1144	0	1144	444	0	444	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення фактичного показника продукту із затвердженням у намерті бюджетної програми пов'язане тим, що було надано більше кількості громадян, чим планувалося.										
ефективності										
Середні витрати на виконання однієї особи	1	0	1	0,609	0	0,609	-0,391	0	-0,391	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показника ефективності (середні витрати на виконання однієї особи) пов'язане тим, що викордані більше витрат грошових коштів, чим планувалося, тому середні витрати на виконання однієї особи збільшилися.										
якості										
Динаміка кількості виконаних громадян порівняно з попереднім роком	41	0	41	66	0	66	25	0	25	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показника якості пов'язане тим, що у 2024 році було виконано більше кількості громадян, чим у 2023 році.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню виплаток за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Бюджетна програма має середню ефективність.

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	Витрати (власні кошти)	2 540,56	0,00	2 540,56	754,52	0,00	754,52	-70,30	0,00	-70,30
1.1	Забезпечення діяльності міської ради та її виконавчих органів	42,66	0,00	42,66	57,96	0,00	57,96	35,86	0,00	35,86
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (власних коштів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення витрат звітного року від попереднього пов'язане тим, що у звітному році асигнування були більші чим у попередньому на 35,86 відсотків.										
1.2	Виконання заходів міської програми з відпочинку до державних, професійних та місцевих свят, святкових дат, заходів на честь першохарактерних діячів територіальної громади	2 497,89	0,00	2 497,89	696,56	0,00	696,56	-72,11	0,00	-72,11
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат (власних коштів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Відхилення витрат звітного року від попереднього пов'язане тим, що у звітному році асигнування були більші чим у попередньому на 72,11 відсотків.										
Забезпечення діяльності міської ради та її виконавчих органів										
витрат										
обсяг витрат на виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів										
		42,66	0,00	42,66	57,96	0,00	57,96	35,86	0,00	35,86
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення витрат звітного року від попереднього пов'язане тим, що у звітному році асигнування були більші чим у попередньому на 35,86 відсотків.										
продукту										
Кількість послуг з виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів, що необхідно виконати		16,00	0,00	16,00	7 755,00	0,00	7 755,00	48 368,75	0,00	48 368,75
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник звітного року з попереднім неможливо порівняти, так як в звітному році послуги виконувалися в кв. метрах, а в попередньому в кількості наданих послуг.										
ефективності										
Середні витрати на одну послугу з виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів		2,67	0,00	2,67	0,01	0,00	0,01	-99,74	0,00	-99,74
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник звітного року з попереднім неможливо порівняти, так як в звітному році послуги виконувалися в кв. метрах, а в попередньому в кількості наданих послуг, тому показник якості звітного року в порівнянні з попереднім зменшився на 99,74 відсотків.										
якості										
Відсоток кількості послуг з виконання діяльності міської ради та її виконавчих органів до планового показника		67,00	0,00	67,00	43,00	0,00	43,00	-35,82	0,00	-35,82
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник звітного року з попереднім неможливо порівняти, так як в звітному році послуги виконувалися в кв. метрах, а в попередньому в кількості наданих послуг, тому показник якості звітного року в порівнянні з попереднім зменшився на 35,82 відсотків.										
Виконання заходів міської програми з відпочинку до державних, професійних та місцевих свят, святкових дат, заходів на честь першохарактерних діячів територіальної громади										

затрат									
Обсяг витрат з відміченням до державних, професійних та місцевих органів, повноважень які здійснені за заслуги перед територіальною громадою	2 497,89	0,00	2 497,89	696,56	0,00	696,56	-72,11	0,00	-72,11
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Виконання витрат з цього року від попереднього покровиться, тим що у звітному році асигнування були менші, ніж у попередньому на 72,11 відсотка.									
продукту									
Кількість продукції, що планується до виконання	1 734,00	0,00	1 734,00	1 144,00	0,00	1 144,00	-34,03	0,00	-34,03
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Виконання показника продукту звітному року від попереднього покровиться, тим що в звітному році було виконано меншу кількість робіт.									
ефективності									
Середні витрати на матеріальне обслуговування однієї особи	1,44	0,00	1,44	0,61	0,00	0,61	-57,74	0,00	-57,74
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середні витрати на матеріальне обслуговування однієї особи у звітному році менші, ніж в попередньому на 57,74 відсотка, так як асигнування були менші.									
якості									
Динаміка кількості матеріальних витрат порівняно з попереднім роком	113,00	0,00	113,00	66,00	0,00	66,00	-41,59	0,00	-41,59
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення показника якості звітному року від попереднього покровиться, тим що в звітному році було витрачено менше кількості осіб.									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(таб. грн)							
Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням зміни	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
I.	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
	Заповнення 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 показників від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних показників від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних показників від календарних витрат:							
2.1	Всього за інвестиційними програмами		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

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

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснюється відповідно до актуального законодавства України.

6. Узагальнений висновок щодо

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для виконання в регіоні.

ефективності бюджетної програми

Ефективне використання коштів підтверджує доцільність та продовження реалізації програми в подальшому. При порівнянні отриманого результату зі зведеною оцінкою ефективності бюджетної програми робимо висновок, що дана програма має середню ефективність.

корисності бюджетної програми

Касові надходки за 2025 рік становлять 754524 грн., що на 45477 грн. менше від надходків, затверджених паспортом бюджетної програми та складають 94,52 % виконання річного плану. Забезпечено належну організацію відпочинку державних, професійних та місцевих сайт, ювілейних дат, відпочинку 1144 осіб та відпочинку 16 колективів, які досягли значних успіхів у різних сферах суспільного життя, зробили вагомий внесок у розвиток Вараської МТГ. На виконання завдань

Програми «Створення та реалізація інформаційних матеріалів щодо діяльності Вараської міської ради та виконавчих органів ради» виділено 100,0 тис. грн, використано – 58 тис. грн, у друкованих media було опубліковано 7755 см2 матеріалів щодо оперативного інформування мешканців про життя Вараської громади.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма вносить внесок у забезпечення виконання завдань міської програми з відзначення державних, професійних та місцевих сайт, ювілейних дат, заохочення мешканців перед громадським та Послуги з висвітлення діяльності міської ради та її виконавчого комітету.

Керівник бухгалтерської служби


Олена ПУЗОС

Альона ШУМРА

(Власка ім'я, ПРИБИВЦІ)

Підписано:  Альона ШУМРА

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Вараської міської ради <small>(найвищий орган виконавчої влади місцевого бюджету)</small>	03315879 <small>(код м. ЄДРПОУ)</small>
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Вараської міської ради <small>(найвищий орган виконавчої влади місцевого бюджету)</small>	03315879 <small>(код м. ЄДРПОУ)</small>
3.	0210191 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0191 <small>(код Типової структури класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0160 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Проведення місцевих виборів <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою структурою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Матеріально-технічне забезпечення Вараської міської територіальної комісії Вараського району у період після закінчення виборчого процесу місцевих виборів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

№ 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	Видатки (налічні кредити)	16,00	0,00	16,00	14,49	0,00	14,49	-1,51	0,00	-1,51
1.1	Сприяння забезпеченню діяльності територіальної виборчої комісії після виборчого процесом місцевих виборів	16,00	0,00	16,00	14,49	0,00	14,49	-1,51	0,00	-1,51
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення касових відатків (налічні кредити) від затверджених у паспорті бюджетної програми за рахунок сировини коштів по оплаті послуг (аренд комуніальних)										

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

(тис. грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				

відсоток кількості забезпечення місцевих територіальних виборчих комісій у період після закінчення виборчого процесу до планового показника	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--------	------	--------	--------	------	--------	------	------	------

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис. грн)

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	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
1.1	Бюджет розвитку за докладами	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
	Завоначення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші доходи	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Показники щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника		0,000	0,000	0,000	X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Показники щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника		0,000	0,000	0,000	X	X
2.1	Ведення інвестиційних проектів		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

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

Фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було.

5.7. "Ступінь фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснювалася відповідно до вимог чинного законодавства України.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

При порівнянні отриманого значення з плановою оцінкою ефективності бюджетної програми робимо висновок, що дана програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програми

Економічні платежі за 2025 рік становлять 14447 грн, що на 1313 грн. менше від видатків затверджених витратом бюджетної програми та становить 90,54 % виконання річного плану. Відхилення фактичних показників від планових за результатами року за наданням - Сприяння забезпеченню діяльності територіальної виборчої комісії поза виборчим процесом місцевих виборів покращується фінансовою допомогою комісії по складі послуг (крім консультингів).

довгострокових надбавок бюджетної

З метою реалізації у 2025 році затверджених заходів для створення належних умов роботи Вараської міської територіальної виборчої комісії Параського району Рівненської області організаційного, правового та технічного забезпечення здійснення повноважень, передбачених Виборчим кодексом України, у період після закінчення виборчого процесу місцевих виборів, досягнути мети реалізації заходів.

Керівник бухгалтерської служби


(Підпис)

Ольона ШУМРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Підписомо  Служба ДМПР/УК

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1.	0200000	Виконавчий комітет Вараської міської ради			03315879
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Вараської міської ради			03315879
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування організаційного виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0213112	3112	1040	Заходи державної політики з питань дітей та їх соціального захисту	1753200000
	(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 в цілому і Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах, та забезпечення соціально-правового захисту дітей

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	Видатки (включні кредити)	142,17	0,00	142,17	142,17	0,00	142,17	0,00	0,00	0,00
1.1	Здійснення заходів направлених на забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах та забезпечення соціально-правового захисту дітей	124,00	0,00	124,00	124,00	0,00	124,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Забезпечення надання одноразової грошової допомоги випускникам ПТУ	18,17	0,00	18,17	18,17	0,00	18,17	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
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч.				
1.1	власні надходження	X	0,000	X
1.2	інші надходження	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.	Находження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження пільгові	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Товариство притримувалося зобов'язання спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року -				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Здійснення заходів направлених на забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах та забезпечення соціально-правового захисту дітей										
заграт										
	обсяг видатків на виконання заходів з реалізації програми підтримки дітей	124	0	124	124	0	124	0	0	0
продукт										
	кількість регіональних заходів державної освіти з питань дітей	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	кількість здійснених регіональних заходів державної освіти з питань дітей	212	0	212	212	0	212	0	0	0
ефективності										
	середні витрати на забезпечення участі у регіональних заходах державної освіти з питань дітей одного учасника	0,585	0	0,585	0,585	0	0,585	0	0	0
	середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної освіти з питань дітей	31	0	31	31	0	31	0	0	0
якості										
	дані про кількість дітей, охоплених регіональними заходами державної освіти з питань дітей, виконаними з виконанню року	105	0	105	105	0	105	0	0	0
Забезпечення виплати одноразової грошової допомоги випускникам ПТУ										
заграт										
	обсяг видатків на виплату одноразової грошової допомоги випускникам	18,168	0	18,168	18,168	0	18,168	0	0	0
продукт										
	кількість випускників, яким сплачується виплата одноразової грошової допомоги	1	0	1	1	0	1	0	0	0
ефективності										
	середні витрати на виплату одноразової грошової допомоги на одного випускника	18,168	0	18,168	18,168	0	18,168	0	0	0
якості										
	відсоток кількості випускників, яким виплачена одноразова грошова допомога до планового показника	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

бюджетна програма має середню ефективність

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
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	2									
Видатки (включно кредити)										
1		98,35	0,00	98,35	142,17	0,00	142,17	44,55	0,00	44,55
1.1	Здійснення заходів направлених на забезпечення надання соціальних послуг дітям, які опинились у складних життєвих обставинах та забезпечення соціально-правового захисту дітей	98,35	0,00	98,35	124,00	0,00	124,00	26,08	0,00	26,08
1.2	Забезпечення виплати одноразової грошової допомоги випускникам ПТУ	0,00	0,00	0,00	18,17	0,00	18,17	0,00	0,00	0,00

(тис.грн)

Здійсненні заходів направлених на забезпечення надання соціальної послуг дітям, які опинилися у складних життєвих обставинах та забезпеченні соціально-правового захисту дітей										
затрат										
обсяг витратів на виконання заходів з реалізації програми підтримки дітей	98,35	0,00	98,35	124,00	0,00	124,00	26,08	0,00	26,08	
продукту										
кількість регіональних заходів державної політики з питань дітей	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кількість учасників регіональних заходів державної політики з питань дітей	201,00	0,00	201,00	212,00	0,00	212,00	5,47	0,00	5,47	
ефективності										
середні витрати на забезпечення участі у регіональних заходах державної політики з питань дітей одного учасника	0,49	0,00	0,49	0,59	0,00	0,59	19,63	0,00	19,63	
середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної політики з питань дітей	24,59	0,00	24,59	31,00	0,00	31,00	26,08	0,00	26,08	
якості										
динаміка кількості дітей, охоплених регіональними заходами державної політики з питань дітей, порівняно з змінним показом	100,00	0,00	100,00	105,00	0,00	105,00	5,00	0,00	5,00	
Забезпечення виконання одноразової грошової допомоги випускникам ПТУ										
затрат										
обсяг витратів на виплату одноразової грошової допомоги випускникам	0,00	0,00	0,00	18,17	0,00	18,17	0,00	0,00	0,00	
продукту										
кількість випускників, яким планується виплата одноразової грошової допомоги	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	
ефективності										
середні витрати на виплату одноразової грошової допомоги на одного випускника	0,00	0,00	0,00	18,17	0,00	18,17	0,00	0,00	0,00	
якості										
відсоток кількості випускників, яким виплачено одноразову грошову допомогу до планового показника	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	

3.5. "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 окремими	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.	Витрати бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
*Пояснення щодо причин відхилення касових витрат від планового показника:							
*Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснюється відповідно до наявних чинних законодавства України

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, оскільки спрямована на забезпечення життєво важливих соціальних послуг.

ефективності бюджетної програми

При порівнянні отриманого значення зі значенням оцінки ефективності бюджетної програми робимо висновок, що дана програма має середню ефективність.

корисності бюджетної програми

Результативне виконання виконання бюджетної програми, відомості немає, усі заплановані заходи виконано в повному обсязі. Усі учасники освітньої діяльності прийняли участь. Забезпечено виконання одноразової грошової допомоги випускникам ПТУ.

довгострокових наслідків бюджетної

Аналіз основних результативних показників свідчить про доцільність та необхідність реалізації даної програми в майбутньому.

Керівник бухгалтерської служби:


(М.П.І.П.)

Альона ШУМРА

(Власна ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Підписав/ла:  Алла ДМИТРУК

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0200000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Вараської міської ради <small>(найменування підрозділу розпорядника влади місцевого бюджету)</small>	03315879 <small>(код за ЄДРНОУ)</small>		
2.	0210000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Виконавчий комітет Вараської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	03315879 <small>(код за ЄДРНОУ)</small>		
3.	0217130 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	7130 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	0421 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	Здійснення заходів із землеустрою <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Здійснення заходів для створення ефективного механізму регулювання земельних відносин на території Вараської міської територіальної громади

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис.грн)

№ 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	Видатки (надані кредити)	120,00	70,00	190,00	56,00	30,00	86,00	-64,00	-40,00	-104,00
1.1	Забезпечення проведення інвентаризації земель, проведення нормативної грошової оцінки земель, провадження пунктів, проведення ґрунтового обстеження земель з/п призначення, оформлення правостановчих документів за право користування земельними ділянками комунальними установами, встановлення (відновлення) меж земельних ділянок комунальної власності	120,00	0,00	120,00	56,00	0,00	56,00	-64,00	0,00	-64,00
1.2	Забезпечення розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або зрешта на які будуть реалізовані на земельних торгах, встановлення меж прибережної захисної смуги	0,00	70,00	70,00	0,00	30,00	30,00	0,00	-40,00	-40,00

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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
Покращення притоку наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000

відсоток виконання проведення інвентаризації земель до планового показника	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з відсутністю пробикових річок.										
відсоток виконання проведення нормативної грошової оцінки земель до планового показника	100	0	100	100	0	100	0	0	0	
відсоток виконання розроблення паспортів про ґрунтове обстеження земель с/г призначення до планового показника	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з відсутністю коштів про включення земельної ділянки сільськогосподарського призначення до Переліку земельних ділянок або прав на них, які пропонуватимуться для продажу на земельних торгах (у формі аукціонів)										
кількість земельних ділянок за оформлення правовстановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами, встановлення (відновлення) меж земельних ділянок комунальної власності до планового показника	100	0	100	100	0	100	0	0	0	
Забезпечення розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах, основаних меж приборежної лінійної смуги										
витрат										
обсяг витрат на розроблення проектів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах	0	50	50	0	50	50	0	-50	-50	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використовувалися аналогічні роботи										
обсяг витрат на розроблення проектів землеустрою щодо встановлення меж приборежної лінійної смуги	0	20	20	0	0	0	0	-20	-20	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використовувалися аналогічні роботи										
продукту										
кількість проектів землеустрою щодо встановлення меж приборежної лінійної смуги, які підлягають розробці	0	1	1	0	0	0	0	-1	-1	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використовувалися аналогічні роботи										
ефективності										
середня частка на розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах	0	10	10	0	0	0	0	-4	-4	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використовувалися аналогічні роботи										
середній обсяг витрат на розроблення проекту землеустрою щодо встановлення меж приборежної лінійної смуги	0	20	20	0	0	0	0	-20	-20	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використовувалися аналогічні роботи										
мощі										
відсоток виконання розроблення проекту землеустрою щодо встановлення меж приборежної лінійної смуги до планового показника	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100	
Повищення цілої причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використовувалися аналогічні роботи										
відсоток виконання розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах до планового показника	0	100	100	0	100	100	0	0	0	

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Бюджетна програма має низьку ефективність

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

(тис.грн)

№ 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)	261,90	48,00	309,90	56,00	30,90	86,90	-78,62	-37,50	-72,25
1.1	Забезпечення проведення інвентаризації земель, проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів, проведення ґрунтового обстеження земель с/г призначення	261,90	0,00	261,90	56,00	0,00	56,00	-78,62	0,00	-78,62

	Показники щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Не використані кошти у зв'язку з відсутністю прийнятних рішень. Кошти не використані у зв'язку із відсутністю клопотань про встановлення земельної ділянки сільськогосподарського призначення. Для Перегляду земельних ділянок або прав на них, які пропонуються для продажу на земельних торгах (у формі аукціону)									
1.2	Забезпечення розроблення проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, щодо встановлення меж, оформлення правостановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами	0,00	48,00	48,00	0,00	30,00	30,00	0,00	-37,50	-37,50
	Показники щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Кошти не використані у зв'язку з тим, що у Комплексному плані використувалися адекватні роботи									
	Забезпечення проведення інвентаризації земель, проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів, приведення ґрунтового обліку земель с/г призначення									
	витрат									
	обсяг витрат на проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів	99,90	0,00	99,90	30,00	0,00	30,00	-49,95	0,00	-49,95
	обсяг витрат на проведення інвентаризації земель	167,00	0,00	167,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	обсяг витратів на оформлення правостановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами, встановлення (відновлення) меж земельних ділянок комунальної власності	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість земель населених пунктів, що плануються для проведення інвентаризації ґрунтової оцінки	9,00	0,00	9,00	4,00	0,00	4,00	-55,56	0,00	-55,56
	кількість проєктів щодо інвентаризації земель, що плануються виконати	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	кількість земельних ділянок на оформлення правостановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами, встановлення (відновлення) меж земельних ділянок комунальної власності, що плануються виконати	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	середній обсяг витрат на проведення нормативної грошової оцінки земель населених пунктів	11,10	0,00	11,10	12,50	0,00	12,50	12,61	0,00	12,61
	середні витрати для проведення інвентаризації земель	27,83	0,00	27,83	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	середні витрати на оформлення правостановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами, встановлення (відновлення) меж земельних ділянок комунальної власності	0,00	0,00	0,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	якості									
	відсоток виконання проведення інвентаризації земель до планового показника	46,67	0,00	46,67	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	відсоток виконання проведення нормативної грошової оцінки земель до планового показника	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	-44,44	0,00	-44,44
	кількість земельних ділянок на оформлення правостановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами, встановлення (відновлення) меж земельних ділянок комунальної власності до планового показника	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	Забезпечення розроблення проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, щодо встановлення меж, оформлення правостановлюючих документів на право користування земельними ділянками комунальними установами									
	витрат									
	обсяг витрат на розроблення проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах	0,00	48,00	48,00	0,00	30,00	30,00	0,00	-37,50	-37,50
	продукту									
	кількість проєктів землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах, що плануються розробити	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	0,00	-100,00
	кількість проєктів землеустрою щодо встановлення (зміни) меж адміністративно-територіальних утворень, що плануються розробити	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00	5,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	середня вартість на розроблення проєкту землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах	0,00	12,00	12,00	0,00	6,00	6,00	0,00	-50,00	-50,00
	якості									
	відсоток виконання розроблення проєкту землеустрою щодо встановлення (зміни) меж адміністративно-територіальних утворень до планового показника	0,00	80,00	80,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
	відсоток виконання розроблення проєкту землеустрою щодо відведення земельних ділянок, які або права на які будуть реалізовані на земельних торгах до планового показника	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

Код	Показник	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
			4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	2	3	0,000	0,000	0,000	X	X
1.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелом	X					
	Надходження із загального фонду бюджету по 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
	Товариства щодо припини відхилення фактичних надходжень від планового бюджетів. -						
2.	Відатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Товариства щодо припини відхилення фактичних витрат від планового бюджетів. -						
	Товариства щодо припини відхилення фактичних надходжень від виходних витраток. +						
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні витрати з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснювалася відповідно до норм чинного законодавства України.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для позитивної її реалізації

ефективності бюджетної програми

При визначенні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетної програми робимо висновок, що дана програма має низьку ефективність, повністю не відсутньою позитивним співвідношенням періоду та відсутністю прийнятних рішень у звітному періоді.

корисності бюджетної програми

У 2025 році розроблено технічну документацію з нормативної грошової оцінки земельних ділянок населеного пункту Заболоття на території Варвинської міської ради Вараського району Рівненської області на суму 50 000 грн. Розроблено технічну документацію (у землекористувача встановлення (визначення) меж земельної ділянки в натурі (за відсутності) на суму 6000 грн. Виконано розроблення проекту землеустрою щодо відведення земельної ділянки для реєстрації цивільної власності та проєкту права проєкту на конкурентних аукціоні (земельних торгах) в кількості 5 штук на суму 30000 грн.

довгострокових наслідків бюджетної

Аналіз основних результатів позитивні свідчать про доцільність та необхідність реалізації даної програми в майбутньому

Керівник бухгалтерської служби



(підпис)

Альона ШУМРА

(Власне ім'я, ПІПЧЕВІЩЕ)

Підготовлено  Алла ДЕМІТРУК

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.	0200000	Виконавчий комітет Вараської міської ради			03315879
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0210000	Виконавчий комітет Вараської міської ради			03315879
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0217680	7680	0490	Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування	1753200000
	(код Програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації витрат та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми (дієр) і Типової програмної класифікації витрат та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

*Сприяння сталенню та розвитку місцевого самоврядування

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис.грн)

№ 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	Витрати (надані кредити)	85,59	0,00	85,59	82,09	0,00	82,09	-3,50	0,00	-3,50
1.1	Забезпечення оплати членських внесків до асоціацій органів місцевого самоврядування	85,59	0,00	85,59	82,09	0,00	82,09	-3,50	0,00	-3,50
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кошти оплачені відповідно до умов даного угоди (економія коштів).										

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
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	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичного обсягу надходжень від планового: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				

3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пов'язати причини наявності залишку видатками спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
	внескі									
	відсоток вчасно сплачених членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Забезпечення сплати членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування									
	затрат									
	обсяг видатків на сплату членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	85,589	0	85,589	82,085	0	82,085	-3,504	0	-3,504
	Пов'язати щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія коштів і сплатених внесків по укладеному згоді									
	кількість населення територіальної громади	50085	0	50085	52498	0	52498	2413	0	2413
	Пов'язати щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Статистичні дані									
	продукт									
	кількість укладених згод по сплаті членських внесків	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	ефективності									
	середня вартість членського внеску на 1-го мешканця	0,002	0	0,002	0,002	0	0,002	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

бюджетна програма має високу ефективність

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

(тис. грн)

№ 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	Витрати (видані кредити)	85,98	0,00	85,98	82,09	0,00	82,09	-4,53	0,00	-4,53
1.1	Забезпечення сплати членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	85,98	0,00	85,98	82,09	0,00	82,09	-4,53	0,00	-4,53
	Забезпечення сплати членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування									
	затрат									
	обсяг видатків на сплату членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	85,98	0,00	85,98	82,09	0,00	82,09	-4,53	0,00	-4,53
	кількість населення територіальної громади	53 979,00	0,00	53 979,00	52 498,00	0,00	52 498,00	-2,74	0,00	-2,74
	продукт									
	кількість укладених згод по сплаті членських внесків	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00
	ефективності									
	середня вартість членського внеску на 1-го мешканця	0,002	0,00	0,002	0,002	0,00	0,002	0,00	0,00	0,00
	внескі									
	відсоток вчасно сплачених членських внесків до асоціації органів місцевого самоврядування	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис. грн)

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 та держави	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із спеціального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Завоначення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення цілої причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Повищення цілої причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Повищення цілої 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

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

фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів не було

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснюється відповідно до нині чинного законодавства України.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

При порівнянні окремих витрат з цілою оцінкою ефективності бюджетної програми робимо висновок, що дана програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програми

У 2023 році укладено 4 угоди про співпрацю між асоціацією та Вараською міською радою. Кошти сплачені у відповідності до укладених угод.

довгострокових вислідів бюджетної

Аналіз основних результативних показників свідчить про доцільність та необхідність реалізації даної програми в майбутньому.

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Альона ШУМРА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Підготовлено:  Аліна ДМИТРУК