ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

1. **0800000** Відділ соціального захисту Ємільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2. **0810000** Відділ соціального захисту Ємільчинської селищної ради
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. **0813180** 1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	**Видатки(надані кредити)**	**14 976,00**	**0,00**	**14 976,00**	**770,08**	**0,00**	**770,08**	**-14 205,92**	**0,00**	**-14 205,92**
										-14 205,92

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

гривень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2.	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3.	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів:

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг										
	Затрат									
1	обсяг витрат на надання пільг	14 976,00	0,00	14 976,00	770,00	0,00	770,00	-14 206,00	0,00	-14 206,00
зменшення пільговиків										
	Продукту									
2	кількість отримувачів пільг (у тому числі членів сім'ї)	6,00	0,00	6,00	1,00	0,00	1,00	-5,00	0,00	-5,00
зменшення пільговиків										
	Ефективності									
3	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика.	2 496,00	0,00	2 496,00	770,00	0,00	770,00	-1 726,00	0,00	-1 726,00
зменшення споживання ЖКП										

	Якості									
4	питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

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)	**1 474,00**	**0,00**	**1 474,00**	**770,08**	**0,00**	**770,08**	**52,24**	**0,00**	**52,24**
										52,24

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:

Всі юридичні та фінансові зобов'язання виконані в повному обсязі, Всі звіти здані вчасно без порушень фінансової дисципліни

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Ціль та мета бюдженої програми по ТКВК 0813180 досягнуто, бюджетна програма спрямована на оплату пільг ЖКГ інвалідам по зору є актуальною. Всі завдання даної програми виконані

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма дає можливість забезпечення надання пільг з оплати ЖКГ інвалідам по зору

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має високу ефективність, фінансування в наступних роках бюджетної програми дозволить реалізувати комплекс заходів, спрямованих на підвищення якості життя найбільш незахищених верств населення, а саме пільговиків інвалідів по зору

Головний спеціаліст Наталія ЄВПАК

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік

0800000 Відділ соціального захисту Ємільчинської селищної ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0810000 Відділ соціального захисту Ємільчинської селищної ради

(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0813180 1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг

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

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

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 населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг														
	Ефективності													
1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика.	грн/місяць	1 200,00	0,00	737,00	0,00	**1,63**	**0,00**	2 496,00	0,00	770,00	0,00	**3,24**	**0,00**
	Якості													
2	питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (3,24) / 1 * 100 = 324,16 **324,16**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (1,00) / 1 * 100 = 100,00 **100,00**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (1,63) / 1 * 100 = 162,82 = 324,16 / 162,82 = 1,9909 = I >= 1 = 25 балів	**25,00**

Визначення ступеню ефективності

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

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	**324,16**	+	**100,00**	+	**25,00**	=	**250,00**

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **високу ефективність**

Начальник відділу (підпис) Лариса АФАНАСЬЄВА

Головний спеціаліст (підпис) Наталія ЄВПАК