

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ 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)	6 387,053		6 387,053	5 485,690	200,000	5 685,690	-14,112		-10,981
	Зменшення обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року утворилось через зменшення фактичної потреби									
	Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	6 387,053		6 387,053	5 485,690	200,000	5 685,690	-14,112		-10,981
	Зменшення обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року утворилось через зменшення фактичної потреби									
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, грн.	6 387 052,73		6 387 052,73	5 485 690,00	200 000,00	5 685 690,00	-14,11		-10,98
2 Показники продукту										
	Кількість громадських об'єднань-одержувачів фінансової підтримки, од.	13		13	13					
3 Показники ефективності										
	Середній розмір фінансової підтримки на одне об'єднання, грн/рік	491 311,75		491 311,75	421 976,15	15 384,62	437 360,77	-14,11		-10,98
4 Показники якості										
	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком, відс.	149,0		149,0	85,9		89,0	-42,4		-40,3
	Зменшення обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року утворилось через зменшення фактичної потреби в коштах									

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
	розбіжності відсутні;					X	X
	розбіжності відсутні;						
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за результатами контрольних заходів не виявлені.;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реєстрація бюджетних зобов'язань здійснюється відповідно до Наказу МФУ від 23.08.2012 № 938 «Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів» (зі змінами). Станом на 01.01.2025 року по зазначеній програмі кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити надання фінансової підтримки громадським об'єднанням для забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці.;

ефективності бюджетної програми

бюджетна програма забезпечує надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість; за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми, дана бюджетна програма має високу ефективність.;

корисності бюджетної програм

за рахунок коштів, виділених на виконання даної бюджетної програми, в 2024 році фінансову підтримку отримували 13 громадських організацій, діяльність яких має соціальну спрямованість.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

реалізація бюджетної програми в довгостроковому періоді надасть можливість подальшого забезпечення соціального захисту організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.;

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

(підпис)

Тарас ТУРЧИН
(ініціали/ініціал, прізвище)

**АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

Програма 0813192

Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість

Мета бюджетної програми

Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці

Завдання

Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності						
Середній розмір фінансової підтримки	491 311,77	491 311,75	100,00	5 685 690,00	5 685 690,00	100,00
Показники якості						
Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком	149,03	149,03	100,00	89,02	89,02	100,00

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I(\text{еф})_{\text{звіт}} = (5\,685\,690,00 / 5\,685\,690,00) * 100 = 100$$

$$I(\text{еф})_{\text{база}} = (491\,311,75 / 491\,311,77) * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I(\text{як})_{\text{звіт}} = (89,02 / 89,02) * 100 = 100$$

$$I(\text{як})_{\text{база}} = (149,03 / 149,03) * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

$$I_1 = I(\text{еф})_{\text{звіт}} / I(\text{еф})_{\text{баз}} = 100 / 100 = 1$$

$$I_1 = 25 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів
Висока ефективність програми	215 і більше балів
Середня ефективність програми	190-215 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів

$$E = I(\text{еф})_{\text{звіт}} + I(\text{як})_{\text{звіт}} + I_1 = 100 + 100 + 25 = 225 \text{ балів}$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність.

Начальник відділу виплат -
головний бухгалтер

 **Тарас ТУРЧИН**