

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1.	0200000	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0210000	ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0213050	1070	Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення проведення пільгового медичного обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	200 200,00	0,00	200 200,00	200 103,00	0,00	200 103,00	-97,00	0,00	-97,00
1	Забезпечення пільговим медичним обслуговуванням осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	200 200,00	0,00	200 200,00	200 103,00	0,00	200 103,00	-97,00	0,00	-97,00

Відхилення не є суттєвим

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 напрямками 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 пільговим медичним обслуговуванням осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи										
Затрат										
1	обсяг видатків	200 200,00	0,00	200 200,00	200 103,00	0,00	200 103,00	-97,00	0,00	-97,00
Відхилення не є суттєвим										
Продукту										
2	кількість осіб, які отримують пільгове медичне обслуговування	100,00	0,00	100,00	82,00	0,00	82,00	-18,00	0,00	-18,00
Відхилення зумовлене зростанням ціни на лікарські засоби, в зв'язку з чим фактична кількість осіб, які отримали пільгове медичне обслуговування менша від запланованої										
Ефективності										
3	середні витрати на одну особу	2 002,00	0,00	2 002,00	2 440,28	0,00	2 440,28	438,28	0,00	438,28
Відхилення зумовлене зростанням ціни на лікарські засоби										
Якості										
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	103,00	0,00	103,00	103,30	0,00	103,30	0,30	0,00	0,30
Відхилення не є суттєвим										

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)	193 736,48	0,00	193 736,48	200 103,00	0,00	200 103,00	103,29	0,00	103,29
1	Забезпечення пільговим медичним обслуговуванням осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	193 736,48	0,00	193 736,48	200 103,00	0,00	200 103,00	103,29	0,00	103,29
Затрат										
1	обсяг видатків	193 736,48	0,00	193 736,48	200 103,00	0,00	200 103,00	103,29	0,00	103,29
Продукту										
2	кількість осіб, які отримують пільгове медичне обслуговування	0,00	0,00	0,00	82,00	0,00	82,00	0,00	0,00	0,00
3	Кількість заходів	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ефективності										
4	середні витрати на одну особу	0,00	0,00	0,00	2 440,28	0,00	2 440,28	0,00	0,00	0,00
5	середні витрати на виконання одного заходу	193 736,48	0,00	193 736,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості										
6	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	103,30	0,00	103,30	0,00	0,00	0,00
7	Відсоток фактично виконаних заходів до затверджених	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Пояснення	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
	Записання 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:

За бюджетною програмою "Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0213050 "Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма дає змогу зменшити соціальну напругу в громаді серед незахищених верств населення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(КПКВК
ДБМБ)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(КПКВК
ДБМБ)

(найменування відповідального виконавця)

0213050 1070 Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи

(КПКВК
ДБМБ)

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення пільговим медичним обслуговуванням

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 пільговим медичним обслуговуванням осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи														
Ефективності														
1	середні витрати на одну особу	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 002,00	0,00	2 440,28	0,00	1,22	0,00
2	середні витрати на виконання одного заходу	грн.	194 000,00	0,00	193 736,48	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
3	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103,00	0,00	103,30	0,00	1,00	0,00
4	Відсоток фактично виконаних заходів до затверджених	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,22) / 1 * 100 = 121,89$$

121,89

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00) / 1 * 100 = 99,71$$

99,71

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,00) / 1 * 100 = 100,14 = 121,89 / 100,14 = 1,2173 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = 121,89 + 99,71 + 25,00 = 246,60$$

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

_____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО
(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА
(підпис)