

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2023 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 державних гарантій соціального захисту громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, щодо безоплатного придбання ліків за рецептами лікарів, безоплатного зубопротезування та забезпечення продуктами харчування

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)	260 000,00	0,00	260 000,00	259 909,67	0,00	259 909,67	-90,33	0,00	-90,33
1	<i>Забезпечення пільговим медичним обслуговуванням осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи</i>	260 000,00	0,00	260 000,00	259 909,67	0,00	259 909,67	-90,33	0,00	-90,33
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	260 000,00	0,00	260 000,00	259 909,67	0,00	259 909,67	-90,33	0,00	-90,33
Відхилення не є суттєвим										
	Продукту									
2	кількість осіб, які отримують пільгове медичне обслуговування	120,00	0,00	120,00	411,00	0,00	411,00	291,00	0,00	291,00
розбіжність між плановими та фактичними показниками виникла в зв'язку із збільшенням кількості пільговиків на території Пирятинської громади за рахунок внутрішньо-переміщених осіб										
	Ефективності									
3	середні витрати на одну особу	2 166,67	0,00	2 166,67	632,38	0,00	632,38	-1 534,29	0,00	-1 534,29
Причина відхилення: збільшення кількості осіб, які отримують пільгове медичне обслуговування										
	Якості									
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	130,00	0,00	130,00	129,89	0,00	129,89	-0,11	0,00	-0,11
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)	200 103,00	0,00	200 103,00	259 909,67	0,00	259 909,67	129,89	0,00	129,89
1	<i>Забезпечення пільговим медичним обслуговуванням осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи</i>	200 103,00	0,00	200 103,00	259 909,67	0,00	259 909,67	129,89	0,00	129,89
	Затрат									
1	обсяг видатків	200 103,00	0,00	200 103,00	259 909,67	0,00	259 909,67	129,89	0,00	129,89
	Продукту									
2	кількість осіб, які отримують пільгове медичне обслуговування	82,00	0,00	82,00	411,00	0,00	411,00	501,22	0,00	501,22
	Ефективності									
3	середні витрати на одну особу	2 440,28	0,00	2 440,28	632,38	0,00	632,38	25,91	0,00	25,91
	Якості									
4	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	103,30	0,00	103,30	129,89	0,00	129,89	125,74	0,00	125,74

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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:

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 2023 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

(підпис) Леся КОВШОВА

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

0200000

Виконавчий комітет Пирятинської міської ради

(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
0210000	Виконавчий комітет Пирятинської міської ради
(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
0213050	1070 Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи
(КПКВК ДБ(МБ))	(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.	2 002,00	0,00	2 440,28	0,00	0,82	0,00	2 166,67	0,00	632,38	0,00	3,43	0,00
Якості														
2	динаміка видатків в порівнянні з минулим роком	відс.	103,00	0,00	103,30	0,00	1,00	0,00	130,00	0,00	129,89	0,00	1,00	0,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (3,43) / 1 * 100 = 342,62$$

342,62

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(jak) = (1,00) / 1 * 100 = 100,08$$

100,08

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,82) / 1 * 100 = 82,04 = 342,62 / 82,04 = 4,1763 = I >= 1 = 25 \text{ балів}$$

25,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(jak) + I(1) = 342,62 + 100,08 + 25,00 = 467,70$$

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

(підпис) Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

(підпис) Леся КОВШОВА