

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1.	0200000	ВІКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	
2.	0210000	ВІКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ	
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)	
3.	0213104	1020	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Надання соціальних послуг, за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

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)	12 916 923,00	452 300,00	13 369 223,00	12 599 951,00	620 709,00	13 220 660,00	-316 972,00	168 409,00	-148 563,00
1	Утримання Пирятинського центру надання соціальних послуг Пирятинської міської ради	12 916 923,00	452 300,00	13 369 223,00	12 599 951,00	620 709,00	13 220 660,00	-316 972,00	168 409,00	-148 563,00

розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по загальному фонді з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови та у зв'язку з введенням військовогоского стану, вступила в дію постанова КМУ №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої введено черговість здійснення проплат, заплановані не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат; по спеціальному фонду у зв'язку надходженням коштів за кодом 25020200 "Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб" - надходження пенсій осіб, які проживають в стаціонарних закладах, надходження коштів за кодом 25010100 "Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю" - надходження на утримання підпільних, які мають родичів, надходження за кодом 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки" - отримали: поштівна бізнесна, посуд, комп'ютерне обладнання

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

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.	Залишок на початок року			0,00			653 692,00			653 692,00
1.1	власних надходжень			0,00			653 692,00			653 692,00
1.2	інших надходжень			0,00			0,00			0,00
2.	Надходження			0,00			0,00			0,00
2.1	власні надходження			452 300,00			735 927,00			283 627,00
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			768 909,00			768 909,00
3.1	власних надходжень			0,00			768 909,00			768 909,00
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
Утримання Пирятинського центру надання соціальних послуг Пирятинської міської ради										
Затрат										
1	обсяг видатків на утримання закладу	12 916 923,00	452 300,00	13 369 223,00	12 599 951,00	620 709,00	13 220 660,00	-316 972,00	168 409,00	-148 563,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла: по загальному фонді з оплати енергоносіїв через сприятливі погодні умови та у зв'язку з введенням військовогоского стану, вступила в дію постанова КМУ №590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану", згідно якої введено черговість здійснення проплат, заплановані не використані видатки відносяться до третьої (останньої) черги проплат; по спеціальному фонду у зв'язку надходженням коштів за кодом 25020200 "Кошти, що отримують бюджетні установи від підприємств, організацій, фізичних осіб та від інших бюджетних установ для виконання цільових заходів, у тому числі заходів з відчуження для суспільних потреб земельних ділянок та розміщених на них інших об'єктів нерухомого майна, що перебувають у приватній власності фізичних або юридичних осіб" - надходження пенсій осіб, які проживають в стаціонарних закладах, надходження коштів за кодом 25010100 "Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з їх основною діяльністю" - надходження на утримання підпільних, які мають родичів, надходження за кодами 25020100 "Благодійні внески, гранти та дарунки" - отримали: поштівна бізнесна, посуд, комп'ютерне обладнання										
2	в т.ч. на оплату праці	11 243 423,00	0,00	11 243 423,00	11 242 018,00	50 688,00	11 292 706,00	-1 405,00	50 688,00	49 283,00
відхилення не є суттєвим										
Продукту										
3	кількість відділень	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
4	кількість штатних одиниць	99,25	2,00	101,25	99,25	2,00	101,25	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
5	жінки	88,00	0,00	88,00	93,00	0,00	93,00	5,00	0,00	5,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками в зв'язку із звільненням чоловіків і прийняттям на роботу жінок										
6	чоловіки	15,00	0,00	15,00	12,00	0,00	12,00	-3,00	0,00	-3,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками в зв'язку із звільненням чоловіків і прийняттям на роботу жінок										
7	кількість осіб, що потребують надання соціальних послуг	3 135,00	0,00	3 135,00	3 525,00	0,00	3 525,00	390,00	0,00	390,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла у зв'язку зі збільшення кількості населення за рахунок внутрішньо переміщених осіб										
8	кількість наданих послуг	170 185,00	0,00	170 185,00	170 200,00	0,00	170 200,00	15,00	0,00	15,00
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла, у зв'язку з зростанням кількості осіб, які потребують надання соціальних послуг										
Ефективності										
9	середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	113 283,86	0,00	113 283,86	113 269,70	4 224,00	117 493,70	-14,16	4 224,00	4 209,84
відхилення не є суттєвим										
10	середні витрати на 1 особу, що потребує надання соціальних послуг	4 120,23	144,27	4 264,50	3 563,11	176,09	3 739,20	-57,12	31,82	-25,30
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла в зв'язку із збільшенням кількості населення, яке потребує надання соціальних послуг, зменшились середні витрати на 1 особу										
11	середні витрати на надання 1 послуги	75,90	0,00	75,90	73,80	0,00	73,80	-2,10	0,00	-2,10
відхилення не є суттєвим										
Якості										

12	Динаміка кількості ставок(штатних одиниць) в порівнянні з минулим роком	94,70	0,00	94,70	94,70	0,00	94,70	0,00	0,00	0,00
розбіжності відсутні										
13	Динаміка кількості осіб, що потребують надання соціальних послуг	100,00	0,00	100,00	118,89	0,00	118,89	18,89	0,00	18,89
розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла у зв'язку зі збільшення кількості населення за рахунок внутрішньо переміщених осіб										

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)	13 075 581,93	369 102,00	13 444 683,93	12 599 951,00	620 709,00	13 220 660,00	96,36	168,17	98,33
1	Утримання Пирятинського центру надання соціальних послуг Пирятинської міської ради	13 075 581,93	369 102,00	13 444 683,93	12 599 951,00	620 709,00	13 220 660,00	96,36	168,17	98,33
	Затрат									
1	обсяг видатків на утримання закладу	0,00	0,00	0,00	12 599 951,00	620 709,00	13 220 660,00	0,00	0,00	0,00
2	в т.ч. на оплату праці	0,00	0,00	0,00	11 242 018,00	50 688,00	11 292 706,00	0,00	0,00	0,00
3	кількість стаціонарних відділень	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	кількість установ	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
5	кількість відділень	4,00	0,00	4,00	6,00	0,00	6,00	150,00	0,00	150,00
6	кількість штатних одиниць	104,75	0,00	104,75	99,25	2,00	101,25	94,75	0,00	96,66
7	жінки	0,00	0,00	0,00	93,00	0,00	93,00	0,00	0,00	0,00
8	чоловіки	0,00	0,00	0,00	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00
9	кількість осіб, що потребують надання соціальних послуг	2 965,00	0,00	2 965,00	3 525,00	0,00	3 525,00	118,89	0,00	118,89
10	кількість наданих послуг	0,00	0,00	0,00	170 200,00	0,00	170 200,00	0,00	0,00	0,00
11	у т.ч. із зниженою руховою активністю	12,00	0,00	12,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	кількість ліжок у стаціонарних відділеннях постійного проживання	25,00	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	кількість осіб, які отримують соціальні послуги у стаціонарних відділеннях постійного проживання	21,00	0,00	21,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Ефективності									
14	середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	0,00	0,00	0,00	113 289,70	4 224,00	117 493,70	0,00	0,00	0,00
15	середні витрати на 1 особу, що потребує надання соціальних послуг	3 509,00	0,00	3 509,00	3 563,11	176,09	3 739,20	101,54	0,00	106,56
16	середні витрати на надання 1 послуги	0,00	0,00	0,00	73,80	0,00	73,80	0,00	0,00	0,00
17	середні витрати на надання соціальних послуг 1 особі у стаціонарному відділенні постійного проживання	127 294,76	16 300,29	143 595,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Якості									
18	Динаміка кількості ставок(штатних одиниць) в порівнянні з минулим роком	0,00	0,00	0,00	94,70	0,00	94,70	0,00	0,00	0,00
19	Динаміка кількості осіб, що потребують надання соціальних послуг	0,00	0,00	0,00	118,89	0,00	118,89	0,00	0,00	0,00
20	відсоток, осіб охоплених соціальним обслуговуванням до загальної чисельності осіб, які потребують надання соціальних послуг	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	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), 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 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма 0213104 "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які нездатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Середня ефективність програми

корисності бюджетної програм

Полягає в якісному наданні соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю" має довгостроковий термін реалізації

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(КПКВК
ДВ(МБ))

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ

(КПКВК
ДВ(МБ))

(найменування відповідального виконавця)

0213104 1020 Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

(КПКВК
ДВ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Забезпечення соціальними послугами Пирятинським центром надання соціальних послуг Пирятинської міської ради

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
Утримання Пирятинського центру надання соціальних послуг Пирятинської міської ради														
Ефективності														
1	середні витрати на утримання 1 штатної одиниці	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 283,86	0,00	113 269,70	4 224,00	1,00	0,00
2	середні витрати на 1 особу, що потребує надання соціальних послуг	грн.	2 880,00	0,00	3 509,00	0,00	0,82	0,00	4 120,23	144,27	3 563,11	176,09	1,16	0,82
3	середні витрати на надання 1 послуги	грн.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75,90	0,00	73,80	0,00	1,03	0,00
4	середні витрати на надання соціальних послуг 1 особі у стаціонарному відділенні постійного проживання	грн.	197 200,00	23 999,00	127 204,76	16 300,29	1,55	1,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Якості														
5	Динаміка кількості ставок (штатних одиниць) в порівнянні з минулим роком	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94,70	0,00	94,70	0,00	1,00	0,00
6	Динаміка кількості осіб, що потребують надання соціальних послуг	відс.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	118,89	0,00	1,19	0,00
7	відсоток осіб охоплених соціальним обслуговуванням до загальної чисельності осіб, які потребують надання соціальних послуг	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

$$I(\text{еф}) = (1,00 + 1,16 + 0,82 + 1,03) / 4 * 100 = 100,11$$

100,11

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,00 + 1,19) / 2 * 100 = 109,45$$

109,45

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,82 + 1,55 + 1,47) / 3 * 100 = 128,11 = 100,11 / 128,11 = 0,7814 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

0,00

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = \frac{I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1)}{3} = \frac{100,11 + 109,45 + 0,00}{3} = 109,56$$

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

Заступник голови з питань діяльності виконавчих органів

_____ Михайло МЕЛЬНИЧЕНКО

(підпис)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА

(підпис)