

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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. | 0213160 | 1010 | Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги | | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) | | |

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення виконання повноважень у сфері соціального захисту

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) | 972 000,00 | 0,00 | 972 000,00 | 824 895,98 | 0,00 | 824 895,98 | -147 104,02 | 0,00 | -147 104,02 |
| 1 | <i>Щомісячна виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі, відповідно до постанови КМУ від 23 вересня 2020 №859</i> | 972 000,00 | 0,00 | 972 000,00 | 824 895,98 | 0,00 | 824 895,98 | -147 104,02 | 0,00 | -147 104,02 |

Відхилення виникло, в зв'язку зі зменшенням розміру виплат на одного отримувача .

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 |
| Щомісячна виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі, відповідно до постанови КМУ від 23 вересня 2020 №859 | | | | | | | | | | |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | загальний обсяг видатків | 972 000,00 | 0,00 | 972 000,00 | 824 895,98 | 0,00 | 824 895,98 | -147 104,02 | 0,00 | -147 104,02 |
| Відхилення виникло, в зв'язку зі зменшенням розміру виплат на одного отримувача . | | | | | | | | | | |
| Продукту | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість осіб, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі | 35,00 | 0,00 | 35,00 | 44,00 | 0,00 | 44,00 | 9,00 | 0,00 | 9,00 |
| розбіжність виникла в зв'язку з збільшенням кількості фізичних осіб, яким виплачується компенсація згідно поданих заяв | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | |
| 3 | Середній розмір компенсації на одну особу, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі | 27 771,43 | 0,00 | 27 771,43 | 18 747,64 | 0,00 | 18 747,64 | -9 023,79 | 0,00 | -9 023,79 |
| Середній розмір виплат на одного отримувача зменшився, в зв'язку зі зменшенням розміру виплат на одного отримувача | | | | | | | | | | |
| Якості | | | | | | | | | | |
| 4 | Динаміка кількості осіб, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді | 109,38 | 0,00 | 109,38 | 137,50 | 0,00 | 137,50 | 28,12 | 0,00 | 28,12 |
| розбіжність виникла в зв'язку з збільшенням кількості фізичних осіб, які потребують сторонньої допомоги в порівнянні з минулим роком. | | | | | | | | | | |

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 | Щомісячна виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі, відповідно до постанови КМУ від 23 вересня 2020 №859 | 933 461,75 | 0,00 | 933 461,75 | 824 895,98 | 0,00 | 824 895,98 | 88,37 | 0,00 | 88,37 |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | загальний обсяг видатків | 933 461,75 | 0,00 | 933 461,75 | 824 895,98 | 0,00 | 824 895,98 | 88,37 | 0,00 | 88,37 |
| Продукту | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість осіб, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі | 32,00 | 0,00 | 32,00 | 44,00 | 0,00 | 44,00 | 137,50 | 0,00 | 137,50 |
| Ефективності | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|---|---|-----------|------|-----------|-----------|------|-----------|-------|------|-------|
| 3 | Середній розмір компенсації на одну особу, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі | 29 170,68 | 0,00 | 29 170,68 | 18 747,64 | 0,00 | 18 747,64 | 64,27 | 0,00 | 64,27 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 4 | Динаміка кількості осіб, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 137,50 | 0,00 | 137,50 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Динаміка витрат в порівнянні з минулим роком | 186,74 | 0,00 | 186,74 | 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 (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 "Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги" за підсумками 2025 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

За підсумками 2025 року цілі, мета та завдання бюджетної програми виконано. Бюджетна програма 0213160 "Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги".

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Полягає в наданні соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги" має довгостроковий термін реалізації

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

_____ Леся КОВШОВА
(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2025 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) |
| 0213160 | 1010 | Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги |
| (КПКВК ДБ(МБ)) | (КФКВК) | (найменування бюджетної програми) |

Завдання бюджетної програми

| № | Завдання |
|---|---|
| 1 | Надання компенсації особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі |

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 |
| Щомісячна виплата компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі, відповідно до постанови КМУ від 23 вересня 2020 №859 | | | | | | | | | | | | | | |
| Ефективності | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Середній розмір компенсації на одну особу, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі | грн. | 26 486,49 | 0,00 | 29 170,68 | 0,00 | 0,91 | 0,00 | 27 771,43 | 0,00 | 18 747,64 | 0,00 | 1,48 | 0,00 |
| Якості | | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | Динаміка кількості осіб, що надають соціальну послугу на непрофесійній основі в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді | відс. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 109,38 | 0,00 | 137,50 | 0,00 | 1,26 | 0,00 |
| 3 | Динаміка витрат в порівнянні з минулим роком | грн. | 196,05 | 0,00 | 186,74 | 0,00 | 1,05 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| $I(ef) = (1,48) / 1 * 100 = 148,13$ | 148,13 |
|-------------------------------------|---------------|

б) розрахунок середнього індексу показників якості

| | |
|-------------------------------------|---------------|
| $I(jk) = (1,26) / 1 * 100 = 125,71$ | 125,71 |
|-------------------------------------|---------------|

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,91) / 1 * 100 = 90,80 = 148,13 / 90,80 = 1,6315 = I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

| | |
|--|-------|
| | 25,00 |
|--|-------|

Визначення ступеню ефективності

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

| | | | | | | | | | |
|-----|------------------------|--------|---|--------|---|-------|---|--|--------|
| E = | I(сф) + I(як) + I(1) = | 148,13 | + | 125,71 | + | 25,00 | = | | 250,00 |
|-----|------------------------|--------|---|--------|---|-------|---|--|--------|

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)