

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. | 0213193 | 1030 | Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України |
| | (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) | 1 105 740,00 | 0,00 | 1 105 740,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 1 103 148,37 | -2 591,63 | 0,00 | -2 591,63 |
| 2 | <i>Забезпечення оплати праці з нарахуваннями фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб за рахунок коштів державного бюджету</i> | 1 105 740,00 | 0,00 | 1 105 740,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 1 103 148,37 | -2 591,63 | 0,00 | -2 591,63 |

Відхилення виникло по заробітній платі , в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних більше 5 днів.

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 напрямами 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 оплати праці з нарахуваннями фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб за рахунок коштів державного бюджету | | | | | | | | | | |
| | Затрат | | | | | | | | | |
| 1 | Загальний обсяг видатків, передбачених на оплату праці з нарахуваннями фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб | 1 105 740,00 | 0,00 | 1 105 740,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 1 103 148,37 | -2 591,63 | 0,00 | -2 591,63 |
| Відхилення виникло по заробітній платі, в зв'язку з перебуванням працівників на лікарняних більше 5 днів. | | | | | | | | | | |
| 2 | Кількість штатних одиниць | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Розбіжності відсутні. | | | | | | | | | | |
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 3 | Кількість заявників, які потребують супроводу всього, в тому числі: | 395,00 | 0,00 | 395,00 | 201,00 | 0,00 | 201,00 | -194,00 | 0,00 | -194,00 |
| Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла: через відсутність потреби в супроводі, відсутності відповідних документів для взяття осіб на супровід. | | | | | | | | | | |
| 4 | жінки | 45,00 | 0,00 | 45,00 | 45,00 | 0,00 | 45,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Розбіжності відсутні | | | | | | | | | | |
| 5 | чоловіки | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 156,00 | 0,00 | 156,00 | -194,00 | 0,00 | -194,00 |
| В зв'язку з меншою кількістю звернень, ніж планувалось. Через відсутність потреби в супроводі. | | | | | | | | | | |
| 6 | Кількість звернень всього, в тому числі за напрямами: | 760,00 | 0,00 | 760,00 | 1 291,00 | 0,00 | 1 291,00 | 531,00 | 0,00 | 531,00 |
| Розбіжність виникла в зв'язку збільшенням звернень пов'язаних з ускладненням процедур оформлення документів, змінами у законодавстві та необхідністю індивідуального правового супроводу осіб, з потребою в роз'ясненні порядку отримання медичних та інших послуг, реабілітації та проходження медичних оглядів. | | | | | | | | | | |
| 7 | надання психологічної допомоги першого рівня | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 191,00 | 0,00 | 191,00 | -9,00 | 0,00 | -9,00 |
| Через відсутність потреби | | | | | | | | | | |
| 8 | правовий супровід (в тому числі допомога при оформленні документів) | 350,00 | 0,00 | 350,00 | 672,00 | 0,00 | 672,00 | 322,00 | 0,00 | 322,00 |
| Збільшення звернень пов'язане з ускладненням процедур оформлення документів, змінами у законодавстві та необхідністю індивідуального правового супроводу осіб. | | | | | | | | | | |
| 9 | допомога у здійсненні заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації | 10,00 | 0,00 | 10,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | -8,00 | 0,00 | -8,00 |
| Через відсутність потреби | | | | | | | | | | |
| 10 | допомога у вирішенні питань з медичного обслуговування та інших питань | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 426,00 | 0,00 | 426,00 | 226,00 | 0,00 | 226,00 |
| В зв'язку з потребою в роз'ясненні порядку отримання медичних та інших послуг, реабілітації та проходження медичних оглядів | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 11 | середня кількість звернень на одного фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб | 253,00 | 0,00 | 253,00 | 430,33 | 0,00 | 430,33 | 177,33 | 0,00 | 177,33 |
| Збільшення звернень пов'язане з ускладненням процедур оформлення документів, змінами у законодавстві та необхідністю індивідуального правового супроводу осіб. А також, в зв'язку з потребою в роз'ясненні порядку отримання медичних та інших послуг, реабілітації та проходження медичних оглядів. В зв'язку із збільшенням звернень відповідно збільшилась середня кількість звернень на одного фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------------|---|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| | Якості | | | | | | | | | |
| 12 | динаміка звернень в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді всього, у тому числі за напрямками: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| відсутність даних за попередні роки | | | | | | | | | | |
| 13 | надання психологічної допомоги першого рівня | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| відсутність даних за попередні роки | | | | | | | | | | |
| 14 | правовий супровід (в тому числі допомога при оформленні документів) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| відсутність даних за попередні роки | | | | | | | | | | |
| 15 | допомога у здійсненні заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| відсутність даних за попередні роки | | | | | | | | | | |
| 16 | допомога у вирішенні питань з медичного обслуговування та інших питань | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| відсутність даних за попередні роки | | | | | | | | | | |

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) | 68 246,26 | 0,00 | 68 246,26 | 1 103 148,37 | 0,00 | 1 103 148,37 | 1 616,42 | 0,00 | 1 616,42 |
| 1 | <i>Забезпечення діяльності фахівця із супроводу ветеранів війни</i> | 68 246,26 | 0,00 | 68 246,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | обсяг видатків, передбачених на оплату праці фахівців із супроводу | 68 246,26 | 0,00 | 68 246,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Продукту | | | | | | | | | | |
| 2 | кількість фахівців із супроводу | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ефективності | | | | | | | | | | |
| 3 | середні витрати на оплату праці з нарахуванням | 34 123,13 | 0,00 | 34 123,13 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Якості | | | | | | | | | | |
| 4 | відсоток освоєних коштів до запланованих | 74,06 | 0,00 | 74,06 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | <i>Забезпечення оплати праці з нарахуваннями фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб за рахунок коштів державного бюджету</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | Загальний обсяг видатків, передбачених на оплату праці з нарахуваннями фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 1 103 148,37 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Кількість штатних одиниць | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---|------|------|------|----------|------|----------|------|------|------|
| | Продукту | | | | | | | | | |
| 3 | Кількість заявників, які потребують супроводу всього, в тому числі: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201,00 | 0,00 | 201,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | жінки | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 45,00 | 0,00 | 45,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | чоловіки | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 156,00 | 0,00 | 156,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | Кількість звернень всього, в тому числі за напрямками: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 291,00 | 0,00 | 1 291,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | надання психологічної допомоги першого рівня | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 191,00 | 0,00 | 191,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | правовий супровід (в тому числі допомога при оформленні документів) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 672,00 | 0,00 | 672,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | допомога у здійсненні заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 2,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | допомога у вирішенні питань з медичного обслуговування та інших питань | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 426,00 | 0,00 | 426,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Ефективності | | | | | | | | | |
| 11 | середня кількість звернень на одного фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 430,33 | 0,00 | 430,33 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | |
| 12 | динаміка звернень в плановому періоді відповідно до фактичного показника в попередньому періоді всього, у тому числі за напрямками: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | надання психологічної допомоги першого рівня | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 14 | правовий супровід (в тому числі допомога при оформленні документів) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | допомога у здійсненні заходів з фізкультурно-спортивної реабілітації | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 16 | допомога у вирішенні питань з медичного обслуговування та інших питань | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 (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 "Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України" порушень не виявлено

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України" 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 0213193 "Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали

незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України" залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Програма дає змогу в межах коштів міського бюджету зменшити соціальну напругу в громаді серед незахищених верств населення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України" 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)

0213193

1030

Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України

(КПКВК ДБ(МБ))

(КФКВК)

(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

| № | Завдання |
|---|---|
| 1 | Підтримка осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України під час переходу від військової служби до цивільного життя |

Результативні показники бюджетної програми

| | Попередній рік | Звітний рік |
|--|----------------|-------------|
|--|----------------|-------------|

| № з/п | Показники | Одиниця виміру | 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 діяльності фахівця із супроводу ветеранів війни | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | середні витрати на оплату праці з нарахуванням | грн. | 46 072,50 | 0,00 | 34 123,13 | 0,00 | 1,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Якості | | | | | | | | | | | | | |
| 2 | відсоток освоєних коштів до запланованих | відс. | 100,00 | 0,00 | 74,06 | 0,00 | 0,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Забезпечення оплати праці з нарахуваннями фахівцям із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб за рахунок коштів державного бюджету | | | | | | | | | | | | | | |
| | Ефективності | | | | | | | | | | | | | |
| 3 | середня кількість звернень на одного фахівця із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб | од. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 253,00 | 0,00 | 430,33 | 0,00 | 1,70 | 0,00 |

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (1,70) / 1 * 100 = 170,09 \quad \mathbf{170,09}$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = 0 / 0 * 100 = 0,00 \quad \mathbf{0,00}$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,35) / 1 * 100 = 135,02 = 170,09 / 135,02 = 1,2598 = I \geq 1 = 25 \text{ балів} \quad \mathbf{25,00}$$

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + I(1) = \mathbf{170,09} + \mathbf{0,00} + \mathbf{25,00} = \mathbf{195,09}$$

Відповідно п.3.2. Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів, для бюджетних програм, які не містять групи результативних показників ефективності або якості, та бюджетних програм, для яких немає даних за попередні бюджетні періоди, загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми повинна коригуватись. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100

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