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. **0213242** 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Створення фінансових, організаційно-правових та технічних механізмів для забезпечення комфортного соціального клімату та досягнення позитивних зрушень щодо рівня та якості життя незахищених верств населення на основі ефективного використання бюджетних ресурсів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямами 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)**	**4 910 197,00**	**0,00**	**4 910 197,00**	**4 018 529,00**	**0,00**	**4 018 529,00**	**-891 668,00**	**0,00**	**-891 668,00**
1	*Посилення рівня соціального захисту населення міської територіальної громади*	2 986 410,00	0,00	2 986 410,00	2 639 213,00	0,00	2 639 213,00	-347 197,00	0,00	**-347 197,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли через не надходження заяв на: надання одноразової матеріальної допомоги на лікування хворим жителям міської територіальної громади, надання матеріальної допомоги на поховання непрацюючим жителям міської територіальної громади, які не досягли пенсійного віку , надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини , компенсацію фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі.										
2	*Соціальний захист військовослужбовців,військозобов"язаних ,учасників антитерористичної операції, операції об"єднаних сил та членів їх сімей, які проживають на території громади*	1 433 671,00	0,00	1 433 671,00	1 159 712,00	0,00	1 159 712,00	-273 959,00	0,00	**-273 959,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли через не надходження заяв на: надання одноразової матеріальної допомоги на поховання військовослужбовців, які брали безпосередню участь в бойових діях з початку збройної агресії російської федерації, надання одноразової матеріальної допомоги на зубопротезування та лікування зубів.										
3	*"Чорнобильці серед нас, з нами в житті та пам"яті*	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	-30 000,00	0,00	**-30 000,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли через не надходження заяв на надання матеріальної допомоги на поховання дружинам померлих учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС, та у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи не проводились.										
4	*Соціальна підтримка ветеранів Афганістану(воїнів-інтернаціоналістів)*	81 220,00	0,00	81 220,00	38 000,00	0,00	38 000,00	-43 220,00	0,00	**-43 220,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли через не надходження заяв на поховання воїнів-інтернаціоналістів, та у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи не проводились.										
5	*Соціальна підтримка сімей,дітей та молоді*	241 396,00	0,00	241 396,00	91 358,00	0,00	91 358,00	-150 038,00	0,00	**-150 038,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли, у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи не проводились.										
6	*Соціальний захист дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, дітей, які перебувають у складних життєвих обставинах*	50 000,00	0,00	50 000,00	8 996,00	0,00	8 996,00	-41 004,00	0,00	**-41 004,00**
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли, у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи проводились частково.										
7	*Надання одноразової виплати громадянам, які беруть активну участь у вирішенні питань місцевого значення до відзначення Дня місцевого самоврядування*	87 500,00	0,00	87 500,00	81 250,00	0,00	81 250,00	-6 250,00	0,00	**-6 250,00**
розбіжність виникла в зв'язку з знаходженням 1 особи за межами України										

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
Посилення рівня соціального захисту населення міської територіальної громади										
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на соціальний захист населення	4 910 197,00	0,00	4 910 197,00	4 018 529,00	0,00	4 018 529,00	-891 668,00	0,00	-891 668,00
Причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли через не надходження заяв на: надання одноразової матеріальної допомоги на лікування хворим жителям міської територіальної громади; надання матеріальної допомоги на поховання непрацюючим жителям міської територіальної громади, які не досягли пенсійного віку; надання одноразової матеріальної допомоги при народженні дитини; компенсацію фізичним особам, які надають соціальні послуги на непрофесійній основі; надання одноразової матеріальної допомоги на поховання військовослужбовців, які брали безпосередню участь в бойових діях з початку збройної агресії російської федерації; надання одноразової матеріальної допомоги на зубопротезування та лікування зубів; надання матеріальної допомоги на поховання дружинам померлих учасників ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС; на поховання воїнів-інтернаціоналістів та у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи не проводились.									
	Продукту									
2	кількість заходів	52,00	0,00	52,00	31,00	0,00	31,00	-21,00	0,00	-21,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли, у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи не проводились.										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	94 426,87	0,00	94 426,87	129 629,97	0,00	129 629,97	35 203,10	0,00	35 203,10

причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками: із 52 запланованих заходів виконано 31 вартість яких значно вища від інших заходів										
	Якості									
4	Відсоток виконаних заходів до запланованих в поточному році	100,00	0,00	100,00	81,84	0,00	81,84	-18,16	0,00	-18,16
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли, у зв'язку з обмеженням проведення платежів у військовий час, заходи проводились частково.										

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)	**3 057 597,40**	**0,00**	**3 057 597,40**	**4 018 529,00**	**0,00**	**4 018 529,00**	**131,43**	**0,00**	**131,43**
1	*Посилення рівня соціального захисту населення міської територіальної громади*	3 057 597,40	0,00	3 057 597,40	2 639 213,00	0,00	2 639 213,00	86,32	0,00	**86,32**
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на соціальний захист населення	0,00	0,00	0,00	4 018 529,00	0,00	4 018 529,00	0,00	0,00	0,00
2	Обсяг видатків на посилення соціального захисту населення	2 520 597,40	0,00	2 520 597,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Обсяг видатків на соціальний захист військово - службовців, військо - возобов'я - заних, учасників антитеро - ристичної операції,операції об'єднаних сил та членів їх сімей, які прожива - ють на території громади	255 000,00	0,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Обсяг видатків на соціальну підтримку ветеранів Афганістан у (воїнів - інтернаціон алістів)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Обсяг видатків на надання додаткових соціальних гарантій породіллям, що народили дитину	282 000,00	0,00	282 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Продукту									
6	кількість заходів	20,00	0,00	20,00	31,00	0,00	31,00	155,00	0,00	155,00
	Ефективності									
7	середні витрати на проведення одного заходу	152 879,87	0,00	152 879,87	129 629,97	0,00	129 629,97	84,79	0,00	84,79
	Якості									
8	Відсоток виконаних заходів до запланованих в поточному році	100,00	0,00	100,00	81,84	0,00	81,84	81,84	0,00	81,84
2	*Соціальний захист військовослужбовців,військозобов"язаних ,учасників антитерористичної операції, операції об"єднаних сил та*	0,00	0,00	0,00	1 159 712,00	0,00	1 159 712,00	0,00	0,00	**0,00**
	членів їх сімей, які проживають на території громади									
3	*"Чорнобильці серед нас, з нами в житті та пам"яті*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	**0,00**
4	*Соціальна підтримка веретанів Афганістану(воїнів-інтернаціоналістів)*	0,00	0,00	0,00	38 000,00	0,00	38 000,00	0,00	0,00	**0,00**
5	*Соціальна підтримка сімей,дітей та молоді*	0,00	0,00	0,00	91 358,00	0,00	91 358,00	0,00	0,00	**0,00**
6	*Соціальний захист дітей-сиріт та дітей позбавлених батьківського піклування, дітей, які перебувають у складних життєвих обставинах*	0,00	0,00	0,00	8 996,00	0,00	8 996,00	0,00	0,00	**0,00**
7	*Надання одноразової виплати громадянам, які беруть активну участь у вирішенні питань місцевого значення до відзначення Дня місцевого самоврядування*	0,00	0,00	0,00	81 250,00	0,00	81 250,00	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 "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" порушень не виявленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" за підсумками 2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" залишається актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

корисності бюджетної програм

Впровадження програми дає можливість забезпечувати заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" 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 ДБ(МБ)) (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ПИРЯТИНСЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КПКВК ДБ(МБ)) (найменування відповідального виконавця)

0213242 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№	Завдання
1	Соціальне забезпечення незахищених верст населення

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
Посилення рівня соціального захисту населення міської територіальної громади														
	Ефективності													
1	середні витрати на проведення одного заходу	грн.	175 990,00	0,00	152 879,87	0,00	**0,87**	**0,00**	94 426,87	0,00	129 629,97	0,00	**1,37**	**0,00**
	Якості													
2	Відсоток виконаних заходів до запланованих в поточному році	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	**1,00**	**0,00**	100,00	0,00	81,84	0,00	**0,82**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) = (1,37) / 1 * 100 = 137,28 **137,28**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) = (0,82) / 1 * 100 = 81,84 **81,84**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) = (0,87) / 1 * 100 = 86,87 = 137,28 / 86,87 = 1,5803 = I >= 1 = 25 балів **25,00**

Визначення ступеню ефективності

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

E = I(еф) + I(як) + I(1) = **137,28** + **81,84** + **25,00** = **244,12**

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)