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. **0213242** 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

(КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання соціальної допомоги, виконання заходів та здійснення соціального захисту окремих категорій населення

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)**	**5 096 500,00**	**0,00**	**5 096 500,00**	**5 014 011,22**	**0,00**	**5 014 011,22**	**-82 488,78**	**0,00**	**-82 488,78**
1	*Посилення рівня соціального захисту населення міської територіальної громади*	5 096 500,00	0,00	5 096 500,00	5 014 011,22	0,00	5 014 011,22	-82 488,78	0,00	**-82 488,78**
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. Та економія коштів виникла через проведення тендеру по закупівлі новорічних подарункових наборів для дітей військовослужбовців, дітей сиріт та позбавлених батьківського піклування до Дня Святого Миколая.										

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	5 096 500,00	0,00	5 096 500,00	5 014 011,22	0,00	5 014 011,22	-82 488,78	0,00	-82 488,78
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. Та економія коштів виникла через проведення тендеру по закупівлі новорічних подарункових наборів для дітей військовослужбовців, дітей сиріт та позбавлених батьківського піклування до Дня Святого Миколая.										
	Продукту									
2	кількість заходів	34,00	0,00	34,00	32,00	0,00	32,00	-2,00	0,00	-2,00
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли, у зв'язку з тим,що у воєнний стан заходи не всі проводились.										
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	149 897,06	0,00	149 897,06	156 687,85	0,00	156 687,85	6 790,79	0,00	6 790,79
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками: із 34 запланованих заходів виконано 32 вартість яких значно вища від інших заходів										
	Якості									
4	Відсоток виконаних заходів до запланованих в поточному році	100,00	0,00	100,00	94,12	0,00	94,12	-5,88	0,00	-5,88
причини розбіжностей між фактичними та плановими показниками виникли, у зв'язку з тим.що у воєнний стан 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)	**4 018 529,00**	**0,00**	**4 018 529,00**	**5 014 011,22**	**0,00**	**5 014 011,22**	**124,77**	**0,00**	**124,77**
1	*Посилення рівня соціального захисту населення міської територіальної громади*	4 018 529,00	0,00	4 018 529,00	5 014 011,22	0,00	5 014 011,22	124,77	0,00	**124,77**
	Затрат									
1	загальний обсяг видатків на соціальний захист населення	4 018 529,00	0,00	4 018 529,00	5 014 011,22	0,00	5 014 011,22	124,77	0,00	124,77
	Продукту									
2	кількість заходів	31,00	0,00	31,00	32,00	0,00	32,00	103,23	0,00	103,23
	Ефективності									
3	середні витрати на проведення одного заходу	129 629,97	0,00	129 629,97	156 687,85	0,00	156 687,85	120,87	0,00	120,87
	Якості									
4	Відсоток виконаних заходів до запланованих в поточному році	81,84	0,00	81,84	94,12	0,00	94,12	115,00	0,00	115,00

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 виявсленно

5.7 Стан фінансової дисципліни:

За бюджетною програмою "Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення" за підсумками 2023 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 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)

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.	94 426,87	0,00	129 629,97	0,00	**0,73**	**0,00**	149 897,06	0,00	156 687,85	0,00	**0,96**	**0,00**
	Якості													
2	Відсоток виконаних заходів до запланованих в поточному році	відс.	100,00	0,00	81,84	0,00	**1,22**	**0,00**	100,00	0,00	94,12	0,00	**1,06**	**0,00**

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

I(еф) =	(0,96) / 1 * 100 = 95,67	**95,67**

б) розрахунок середнього індексу показників якості

I(як) =	(1,06) / 1 * 100 = 106,25	**106,25**

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

I(1) =	(0,73) / 1 * 100 = 72,84 = 95,67 / 72,84 = 1,3133 = 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) =	**95,67**	+	**106,25**	+	**25,00**	= **226,92**

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)