

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

28.2025 рік

(Формат 4 розробу ІІ зі змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012р №512)

| | | | |
|---|--|--|---|
| 1. 0100000 <small>(код Програми зазначеної вказівки та чотиризначний місцевий бюджет)</small> | Бюджетна міська рада <small>(назва органу виконавчої влади місцевого бюджету)</small> | 04376469 <small>(код ЄДРПОУ)</small> | |
| 2. 0110000 <small>(код Програмної сфери за кодами та чотиризначний місцевий бюджет)</small> | Бюджетна міська рада <small>(назва органу виконавчої влади місцевого бюджету)</small> | 04376469 <small>(код ЄДРПОУ)</small> | |
| 3. 0112810 <small>(код Програми зазначеної вказівки та чотиризначний місцевий бюджет)</small> | 2010 <small>(код Територіальної вищої адміністративної одиниці місцевого бюджету)</small> | 0721 <small>(код Функціональної сфери за кодами та чотиризначний місцевий бюджет)</small> | Бюджетна міська рада Інспекція <small>(назва органу виконавчої влади місцевого бюджету)</small> |
| 4. Мета бюджетної програми | 1450200000 <small>(код Бюджету)</small> | | |

Підвищення рівня надання медичної допомоги та збереження здоров'я населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за наданням виконавства бюджетних коштів"

| №п/п | Пояснення | План з урахуванням змін | | | | | Виконано | | | | | Відхилення | | | | |
|------|--|-------------------------|-----------------|-----------|--------------|--------|--------------|------------------|--------|--------------|------------------|------------|--------------|------------------|--------|--|
| | | затятий фонд | содіяльний фонд | усього | затятий фонд | усього | затятий фонд | спеціальний фонд | усього | затятий фонд | спеціальний фонд | усього | затятий фонд | спеціальний фонд | усього | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | | | | | |
| 1.1 | Виконано щодо причин реалізованості всіх фактичних та запланованих результативних показників. Фактичний обсяг видатків на оплату європейської співпраці 97%, за рахунок європейської співпраці по виконанню плану та пріоритетів ліній | 18 084,42 | 639,61 | 18 084,03 | 9 659,01 | 600,11 | 10 258,72 | -389,81 | -36,50 | -426,31 | | | | | | |
| 1.2 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю | 102,00 | 0,00 | 102,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -102,00 | 0,00 | -102,00 | | | | | | |
| 1.3 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю частини програмних ліній (наприклад, лінійна діяльність) лінійного контролю | 0,00 | 294,01 | 294,01 | 0,00 | 282,61 | 282,61 | 0,00 | -12,00 | -12,00 | | | | | | |
| 1.4 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю частини програмних ліній (наприклад, лінійна діяльність) лінійного контролю | 50,00 | 0,00 | 50,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -50,00 | 0,00 | -50,00 | | | | | | |
| 1.5 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю частини програмних ліній (наприклад, лінійна діяльність) лінійного контролю | 0,00 | 245,00 | 245,00 | 0,00 | 228,50 | 228,50 | 0,00 | -24,50 | -24,50 | | | | | | |
| 1.6 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю частини програмних ліній (наприклад, лінійна діяльність) лінійного контролю | 1 332,45 | 0,00 | 1 332,45 | 1 332,16 | 0,00 | 1 332,36 | -0,09 | 0,00 | -0,09 | | | | | | |
| 1.7 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю частини програмних ліній (наприклад, лінійна діяльність) лінійного контролю | 49,00 | 0,00 | 49,00 | 49,00 | 0,00 | 49,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | | | | | |
| 1.8 | Проведення лінійного розроблення лінійного контролю частини програмних ліній (наприклад, лінійна діяльність) лінійного контролю | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 99,99 | 99,99 | 0,00 | -0,01 | -0,01 | | | | | | |

5.2 "Виконання бюджетної програми за державним виконавством спеціального фонду"

| | | | | | | | |
|--|--|---|-------|-------|-------|---|---|
| 2. | Бюджетні програми розвитку окремо: | X | 0,000 | 0,000 | 0,000 | X | X |
| Товариство проєктів (проекти) виконання окремих видів діяльності (наприклад: - | | | | | | | |
| 2.1 | Ведення діяльності спеціальних економічних функційних відомств (наприклад: - | | 0,000 | 0,000 | 0,000 | X | X |
| 2.2 | Контроль виконання з'ясування бюджетних умов: | X | 0,000 | 0,000 | 0,000 | X | X |

5.6. "Надання фінансових порад та результативний контроль заходів";

Об'єкти порад та бюджетних програм в актуальній програмі не наведені

5.7. "Свої фінансові дисципліни"

Знаю бюджетного кодексу України, Закону України "Про бухгалтерський облік та фінансову звітність в Україні", порадити та перевірити, щодо ведення бухгалтерського обліку єдиного фінансового дисциплінарного порушення, спеціально інструкції та рекомендації щодо ведення обліку перед бюджетом, спеціально і спеціально інструкції фінансової організації, роз'яснюють, додержуватися принципів ведення господарських операцій. Станом на 01.01.2026 року

6. Узагальнений виступок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма не має актуальності за фактом, наприклад на порушення умов проведення експертних груп.

ефективності бюджетної програми

Знаючи бюджетної програми КДРДК 0112010 "Бюджетні функції в сільськогосподарській економіці" виконано вимоги Закону проєкції (напр. виконання робіт на фінанси 2024 року до обліку ліфту, але неможливо на це порушення має бути ефективно.

актуальності бюджетної програми

введення актуальності і виведення вимог до виконання

порушення програми має додержуватися умов, спеціально на порушення умов проведення експертних груп.

Міський голова



(Signature)
(підпис)

Олександр БЕРЕСОВИЧ

(Володе Іванович ПІСВІНИЦЬ)

Олександр СТАСЮКЕВИЧ

(Володе Іванович ПІСВІНИЦЬ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місячного бюджету на 2025 рік

1. **01000000** **Балтійська міська рада** **04376469**
(код Програми/ субпрограми/ підпрограми/ проекту/ ділянки програми/ бюджету) (назва бюджетного органу) (назва бюджетного органу)

2. **01100000** **Видатківська місячна рада** **04376469**
(код Програми/ субпрограми/ підпрограми/ проекту/ ділянки програми/ бюджету) (назва бюджетного органу) (назва бюджетного органу)

3. **01120110** **2010** **0731** **Бюджетопрофіцільна стабілітарна місячна допомога** **14302000000**
(код Програми/ субпрограми/ підпрограми/ проекту/ ділянки програми/ бюджету) (код Типової (групової) економічної діяльності) (код Фінансової функції) (назва бюджетного органу) (назва бюджетного органу) (назва бюджетного органу) (код Бюджету)

| № з/п | Пояснення | Попередній період | | | Звітний період | | |
|-------|-----------|-------------------|----------|-----------------|----------------|----------|-----------------|
| | | затверджено | виконано | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |

- показники ефективності

| | | | | | | |
|--|--------|--------|------|----------|----------|------|
| Запланована кількість фінанс. заходів/ заходів/ заходів | 340 | 340 | 1,00 | 340 | 340 | 1,00 |
| Середня тривалість виконання в стандарті одного хворого | 8,4 | 8,4 | 1,00 | 8,4 | 8,4 | 1,00 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 2,41 | 2,38 | 0,99 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 40,56 | 36,37 | 0,89 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 129,37 | 129,56 | 1,00 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 32,91 | 31,47 | 0,96 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 311,13 | 0 | 0,00 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 1747,2 | 1747,2 | 1,00 | 625,0 | 0 | 0,00 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 2846,10 | 2826,14 | 0,99 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 24500,0 | 22690,0 | 0,93 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 133249,0 | 133235,7 | 1,00 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 49000 | 49000 | 1,00 |
| Середня витрата на забезпечення електроенергією одного ліжко-дня (у т.ч. електроенергія) | 0 | 0 | 0,00 | 25000 | 25000 | 1,00 |

- показники явності

| | | | | | | |
|---|-----|-----|------|-----|-----|------|
| Питома вага забезпеченості електроенергією клініцидів до потреби | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| Діагностика захворювань середнього доходу | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 9 | 0,00 |
| Діагностика захворювань середнього доходу | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 0 | 0,00 |
| Високого виконання завдань ліжко-дня частини працівників (на проміжних етапах) заповнення ліжко-дня (у т.ч. У-днів) | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| Високого виконання завдань ліжко-дня частини працівників (на проміжних етапах) заповнення ліжко-дня (у т.ч. У-днів) | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 160 | 1,60 |
| Високого виконання завдань ліжко-дня частини працівників (на проміжних етапах) заповнення ліжко-дня (у т.ч. У-днів) | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 160 | 1,60 |

| | | | | | | |
|---|----|---|------|-----|-----|------|
| Відсоток виконання програми джерел | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| Відсоток виконання і придбання коні'ютери | 11 | 0 | 0,90 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показник-ефективності. При розрахунку використовується об'єктивне значення $\left(\frac{I_{i, \text{max}}}{I_{i, \text{min}}}\right)$

Висутність даних для розрахунку Π (сипуний рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

| | Значення шкали | Відкоригована шкала |
|-------------------------------|--------------------|--------------------------------------|
| Висока ефективність програми | 215 і більше балів | 215 - 25 = 190 і більше балів |
| Середня ефективність програми | 190 - 215 балів | (190 - 25) = 165 - (215 - 25) = 190) |
| Низька ефективність програми | менше 190 балів | менше 190 - 25 = 165 |

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(efb)} \text{ завт} = \sum \frac{II_{(efb)/\text{факт}}}{II_{(efb)/\text{план}}} \div Z_{(efb)} * 100$$

$\Pi(efb) \text{ завт} = ((129,36/129,37)+(36,27/40,56)+(2,38/2,41)+(8,48,4)+(340/340)-(31,47/32,91)-(282614/294610)+(220/300/24/3000)+(133235/1332450)+(4900/4900)-(25000/25000)) / 13 * 100 = 82,29$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(eq)} = \sum \frac{II_{(eq)/\text{факт}}}{II_{(eq)/\text{план}}} \div Z_{(eq)} * 100$$

$\Pi(eq) \text{ завт} = ((100/100)+(100/100)+(100/100)+(100/100)+(100/100)-(100/100)) / 8 * 100 = 75$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього періоду:

$$\bar{I}_{(efb/eq)} = \sum \frac{II_{(efb/eq)/\text{факт}}}{II_{(efb/eq)/\text{план}}} \div Z_{(efb/eq)} * 100$$

$\Pi(efb/eq) \text{ завт} = ((8,4/8,4)+(340/340)+(1747,2/1747,2)) / 3 * 100 = 100$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ef) \text{ завт}}}{I_{(ef) \text{ план}}}$$

$\Pi = 82,29 / 100 = 0,82$

Оскільки $\Pi = 0,82$, що відповідає критерію оцінки $\Pi < 0,85$, то за цим параметром даної програми наріховується 0 балів

$I_1 = 0$

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складатиметься із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки:

$$\Sigma = I(efb) + I(eq) + I_1$$

$$\Sigma = 82,29 + 75 + 0 = 157,29 - \text{Низька ефективність.}$$

У загальному періоді передбаченої бюджетної асигнування спрямовані на : оплату енергоносії, проведення капітальних о ремонту частини приміщення (від розміщення мобільної діагностичної реттної системи П - ду-а), проведення поточного ремонту харчоблоку, виготовлення простяно-контрагентної документів стабілізатора напруги, для забезпечення безперервної роботи медичної інфраструктури реттницької системи типу П- пайтон , придбання коні'ютери техніки.

* Заповнювати всі порожні місця обов'язково.
 ** Заповнювати лише в разі проведення окремих заходів (заходів) з метою виконання окремих завдань на об'єкті, передбачених умовами бюджетної програми.
 *** Заповнювати тільки в разі проведення окремих заходів (заходів) з метою виконання окремих завдань на об'єкті, передбачених умовами бюджетної програми.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

1. 0100000 **Бюджетна міська рада** 04076469
(код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету) (код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету)
(код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету)

2. 0110000 **Бюджетна міська рада** 04376469
(код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету) (код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету)

3. 0112010 **2010** 0731 **Бюджетна міська рада** 1450200000
(код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету) (код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету) (код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету) (код бюджетної категорії видатків за програмою виконання бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / записання бюджетної програми | Кількість напрямкових фактів | | |
|-------|---|------------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Бюджетпрофілія стаціонарна медична допомога населенню | 0 | 0 | 157,29 |

5. Підсумковий аналіз причин низької ефективності
Забезпечення чіткого виконання запланованої мережі програмних заходів та результативних показників.

Міський голова



(підпис)

Олександр БЕРЕТОВИЙ
(Ім'я та прізвище)