

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Баштанська міська рада (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
2.	0110000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Баштанська міська рада (найменування відповідального виконавця)	04376469 (код за ЄДРПОУ)
3.	0113160	3160 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 (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1450200000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми
Забезпечення 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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	200 000,00	0,00	200 000,00	194 520,38	0,00	194 520,38	5 479,62	0,00	-5 479,62
1.1	Видатки (надані кредити) 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	200 000,00	0,00	200 000,00	194 520,38	0,00	194 520,38	5 479,62	0,00	-5 479,62
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення між плановими та фактичними показниками пояснюється меншою кількістю заяв									

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Відхилення	
		Х	Х	Х	Х
1.	Залишок на початок року	Х	194 520,380	Х	194 520,380
в т.ч.					
1.1	власних надходжень	Х	194 520,380	Х	194 520,380
1.2	інших надходжень	Х	0,000	Х	0,000
2.	Надходження	200 000,000	194 520,380	-5 479,620	-5 479,620
в т.ч.					
2.1	власні надходження	200 000,000	194 520,380	-5 479,620	-5 479,620
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000	0,000
3.	Залишок на кінець року	Х	5 479,620	Х	5 479,620
в т.ч.					
3.1	власних надходжень	Х	5 479,620	Х	5 479,620
3.2	інших надходжень	Х	0,000	Х	0,000

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Відхилення між плановими та фактичними показниками пояснюється меншою кількістю заяв

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
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											
затрат											
Обсяг витрат, запланованих для 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											
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення між плановими та фактичними показниками пояснюється меншою кількістю заяв											
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг	14	0	14	10	0	10	-4	0	-4	
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі жінки)	8	0	8	7	0	7	-1	0	-1	
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі чоловіки)	6	0	6	3	0	3	-3	0	-3	
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі міська місцевість)	7	0	7	5	0	5	-2	0	-2	
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі сільська місцевість)	7	0	7	5	0	5	-2	0	-2	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення між плановими та фактичними показниками пояснюється меншою кількістю заяв від громадян											
ефективності											
	Середній розмір компенсації за надання соціальних послуг	14285,71	0	14285,71	19452,03	0	19452,03	5166,32	0	5166,32	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення між плановими та фактичними показниками пояснюється тим, що розмір компенсації залежить від доходів отримувачів											
якості											
	Витрата нага відшкодування компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0	

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показники	Попередній рік				Звітний рік				Відхилення (у відсотках)	
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	усього	загальний фонд	спеціальний фонд
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Відатки (надані кредити)	71 729,00	0,00	71 729,00	194 520,38	0,00	194 520,38	171,19	0,00	171,19	
1.1	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	71 729,00	0,00	71 729,00	194 520,38	0,00	194 520,38	171,19	0,00	171,19	
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Збільшилась кількість осіб, які потребують соціального обслуговування											
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											
затрат											
Обсяг витрат, запланованих для 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											
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг	0,00	0,00	0,00	194 520,38	0,00	194 520,38	0,00	0,00	0,00	
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг	8,00	0,00	8,00	10,00	0,00	10,00	25,00	0,00	25,00	

гривень

Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі жінки)	6,00	0,00	6,00	7,00	0,00	7,00	16,67	0,00	16,67
Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі чоловіки)	2,00	0,00	2,00	3,00	0,00	3,00	50,00	0,00	50,00
Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі міська місцевість)	5,00	0,00	5,00	5,00	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00
Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (в тому числі сільська місцевість)	3,00	0,00	3,00	5,00	0,00	5,00	66,67	0,00	66,67
Середній розмір компенсації за надання соціальних послуг	8 966,12	0,00	8 966,12	19 452,03	0,00	19 452,03	116,95	0,00	116,95
якості	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причини відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причини відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причини відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2023 року кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми

за результатами аналізу бюджетної програми "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", програма має високу ефективність. В 2023 році відповідно до Комплексної програми "Турбота" коштів в сумі 194520,38 грн були використані на компенсаційні виплати за надання соціальних послуг.

корисності бюджетної програми

надання компенсаційних виплат 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, кількість отримувачів - 10 осіб.

довгострокових наслідків бюджетної

Бюджетна програма має довгостроковий термін дії. З метою соціальної підтримки окремих категорій населення Баштанської ОТГ програма потребує подальшого фінансування.

Міський голова

Олександр БЕРЕГОВИЙ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності

Олександр СТАСЮКЕВИЧ (Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2023 рік

1.	01000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	04376469 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0110000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Баштанська міська рада <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	04376469 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0113160 <small>(код Типової програми класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3160 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	1450200000 <small>(код бюджету)</small>

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
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

8. Видатки (надані кредити з бюджету) на реалізацію місцевих/регіональних програм, які виконуються в межах бюджетної програми

№ з/п	Показники	Попередній період		Звітний період			
		затверджено	виконано	затверджено	виконано		
1	2	3	4	5	6	7	8
- показники ефективності							
	Середній розмір компенсації за надання соціальних послуг	2	8,966	4,48	14,286	19,452	1,36
- показники якості							
	питома вага відшколованих компенсацій до нарахованих	100	100	1,00	100	100	1,00

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується оберлене значення: $\frac{П_{план}}{П_{факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(ефрф)звіт} = \sum \frac{П_{(ефрф)факт}}{П_{(ефрф)план}} \div Z_{(ефрф)} * 100$$

$$I_{(ефрф)звіт} = ((19,452/14,286)) / 1 * 100 = 136,16$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(як)} = \sum \frac{П_{(як)факт}}{П_{(як)план}} \div Z_{(як)} * 100$$

$$I_{(як)звіт} = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(сфрф, баз)} = \sum \frac{I_{(сфрф, баз)} факт}{\sum I_{(сфрф, баз)} план} * 100$$

$$I_{(сфрф) баз} = ((8,966/2)) / 1 * 100 = 448,3$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф) мин}}{I_{(сфрф) баз}}$$

$$I_1 = 136,16 / 448,3 = 0,3$$

Оскільки $I_1 = 0,3$, що відповідає критерію оцінки $I_1 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів

$$I_1 = 0$$

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

$$\sum = I(сфр) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 136,16 + 100 + 0 = 236,16 - \text{Висока ефективність}$$

Завдання бюджетної програми КПКВК 0113160 "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" виконано в повному обсязі, в межах затверджених асигнувань.

10. Узагальнений висновок про виконання бюджетної програми.

Забезпечено виконання запланованої мети програми, завдань та результативних показників.

* Заняваються всі напрями використання бюджетних коштів, затверджені у паспорті бюджетної програми

** Заняваються пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Заняваються пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

Міський голова



(Handwritten signature)

(підпис)

Олександр **БЕРЕГОВИЙ**

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)