

Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм станом на 2025 рік

1. **0800000** **Відділ охорони здоров'я та соц.захисту**
(КПКВК МБ) (Найменування головного розпорядника)
2. Результати аналізу ефективності

| № з/п | КПКВК МБ | Назва бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|----------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1 | 0810160 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах | 237,87 | - | - |
| 2 | 0812152 | Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я | 225,16 | - | - |
| 3 | 0813050 | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | - | 208,33 | - |
| 4 | 0813123 | Заходи державної політики з питань сім'ї | 200,00 | - | - |
| 5 | 0813160 | 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 | 215,00 | - | - |
| 6 | 0813171 | Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциколясок і на транспортне обслуговування | 260,59 | - | - |
| 7 | 0813191 | Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці | 225,00 | - | - |
| 8 | 0813193 | Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України | - | - | 175,48 |
| 9 | 0813210 | Організація та проведення громадських робіт | - | - | 139,97 |
| 10 | 0813225 | Реалізація публічного інвестиційного проекту із виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального за | 200,00 | - | - |
| 11 | 0813241 | Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг | 267,05 | - | - |
| 12 | 0813242 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 214,19 | - | - |
| 13 | 0817691 | Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого | 200,00 | - | - |
| 14 | 0818220 | Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення | 225,00 | - | - |

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

| № з/п | КПКВК МБ | Назва бюджетної програми | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|----------|--------------------------|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| | | | |

| | | | |
|---|---------|---|---|
| 1 | 0813193 | Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України | В основному результативні показники бюджетної програми виконані. Заборованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням. Низька ефективність програми спричинена наявністю вакантних посад в попередньому році та невикористанням коштів, що зменшило показник порівняння з попереднім роком. |
| 2 | 0813210 | Організація та проведення громадських робіт | В основному результативні показники бюджетної програми виконані. Заборованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Кошти виплачено в повному обсязі на реалізацію заходів місцевої програми. Низька ефективність спричинена тим що кошти були заплановані на одну особу протягом року, а фактично було залучена до громадських робіт 5 осіб, внаслідок чого показник ефективності: середні витрати на одну особу набагато менші як заплановано. |

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів


(підпис)

О.Я.Кіндратюк
(ініціали та прізвище)

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

| | | | |
|----|---|---|---|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРГОУ)</small> |
| 2. | 08100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРГОУ)</small> |
| 3. | 08101600 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 0160 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 0111 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |

Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кісв), селищах, селах, територіальних громадах
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

1955800000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кісв), селищах, селах, територіальних громадах | 237,87 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



(підпис)

Оксана КИНДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----|--|--|--|
| 1. | 08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 (код за СДРПОУ) |
| 2. | 08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради (найменування відповідального виконавця) | 44079499 (код за СДРПОУ) |
| 3. | 08101600 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0111 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) |
| | | Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1955800000 (код бюджету) |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | кількість підготовлених довідок про зміни до річного та помісячного розпису асигнувань загального (спеціального) фонду бюджету на одного працівника | 12 | 12 | 1,00 | 11 | 12 | 1,09 |
| | середні витрати на утримання однієї штатної одиниці | 339,2 | 339,2 | 1,00 | 441,2 | 469,65 | 0,94 |
| | кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника | 210 | 221,3 | 1,05 | 112,5 | 167 | 1,48 |
| | кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника | 11 | 11,3 | 1,03 | 11 | 11 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток прийнятих нормативно-правових актів у загальній кількості підготовлених | 100 | 102 | 1,02 | 100 | 100 | 1,00 |
| | Відсоток опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг у загальній кількості | 100 | 105 | 1,05 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{P_{i \text{ план}}}{P_{i \text{ факт}}} \right)$$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(еф.ф.) \text{ звіт}} = \sum \frac{P_{(еф.ф.) \text{ факт}}}{P_{(еф.ф.) \text{ план}}} \div Z_{(еф.ф.)} * 100$$

$$I_{(еф.ф.) \text{ звіт}} = ((12/11) + (441,2/469,65) + (167/112,5) + (11/11)) / 4 * 100 = 112,87$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як.) \text{ звіт}} = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(сфф), баз} = ((12/12) + (339,2/339,2) + (221,3/210) + (11,3/11)) / 4 * 100 = 102,03$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфр) факт}}{I_{(сфр) баз}}$$

$$I_1 = 112,87 / 102,03 = 1,11$$

Оскільки $I_1 = 1,11$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 112,87 + 100 + 25 = 237,87 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: касові видатки за 2025 рік становлять 3522393,89 грн. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.
Кошти використані за цільовим призначенням

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

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

*** Зазначені покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

| | | | |
|-----------|--|--|---|
| 1. | 0800000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розподільника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПГОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПГОУ)</small> |
| 3. | 0812152 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 2152 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 0763 <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> |

Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я

1955800000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|--|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я | 225,16 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, звідувач сектору



Оксана КИНДРАТЮК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | | |
|----|----------|---|------------|-----------------|
| 1. | 08000000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту, Збаразької міської ради | 44079499 | (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 08100000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту, Збаразької міської ради | 44079499 | (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 0812152 | Інші програми та заходи у сфері охорони здоров'я | 1955800000 | (код бюджету) |

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 | | | | | | | |
| | Середні витрати на одного хворого на мковісцілоз | 0 | 0 | 0,00 | 302,5 | 302,5 | 1,00 |
| | середні витрати на 1 тисячу кВт електроенергії | 7,22 | 7,22 | 1,00 | 0,01 | 0,01 | 1,00 |
| | середні витрати на 1 Гкал | 2,47 | 2,47 | 1,00 | 3,01 | 3,01 | 1,00 |
| | середні витрати на звернення для отримання пільгових медикаментів | 0 | 0 | 0,00 | 2,18 | 2,18 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток забезпечення хворих на муковісцидоз пільговими ліками відповідно до потреби | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| | Відсоток видатків на оплату енергоносіїв та комунальних послуг в загальному обсязі видатків | 80,41 | 80,41 | 1,00 | 72,16 | 72,39 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{П_{факт}}{П_{план}} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

| | Звичайна шкала | 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:

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

$$I_{(ефрф) звіт} = ((302,5/302,5) + (0,01/0,01) + (3,01/3,01) + (2,18/2,18)) / 4 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як)} = \sum \frac{Z_{(як)факт}}{Z_{(як)план}} * 100$$

$$I_{(як.)звіт} = ((100/100) + (72.39/72.16)) / 2 * 100 = 100,16$$

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

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

$$I_{(ефрф.)баз} = ((7.22/7.22) + (2.47/2.47)) / 2 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефр.)звіт}}{I_{(ефр.)баз}}$$

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\sum = I_{(еф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\sum = 100 + 100,16 + 25 = 225,16 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо надання фінансової підтримки лікувальним закладам.

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

** Значачуться покращення щодо причини виділення обсягів масових видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значачуться покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік

| | | | | |
|----|---|---|-----------------|--|
| 1. | 08000000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради | 44079499 | 1955800000 |
| | (код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за СДРГОУ) | (код бюджету) |
| 2. | 08100000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради | 44079499 | |
| | (код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за СДРГОУ) | |
| 3. | 08130500 | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | | |
| | (код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 3050 | 1070 | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |
| | (код. Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | | | (код функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | 0 | 208,33 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



(підпис)

Оксана КИЦДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|-----------|---|--|---|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813050 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3050 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1070 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |
| | | Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

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 | виконання плану | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | |
| | середня вартість пільтри на безоплатне придбання ліків на одну особу | 1759,36 | 1759,36 | 1,00 | 0,56 | 0,93 |
| - показники якості | | | | | | |
| | відсоток громадян, які одержали безоплатні ліки до загальної кількості громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{\Pi_{i, план}}{\Pi_{i, факт}} \right)$$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

I(сэфф)звіт = ((0,56/0,6) / 1 * 100 = 93,33

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

I(як)звіт = ((100/100) / 1 * 100 = 100

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

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

$$I(\text{эфф.})_{\text{баз}} = ((1759,36/1759,36)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(эфф.) \text{ жінк}}}{I_{(эфф.) \text{ бас}}}$$

$$I_1 = 93,33 / 100 = 0,93$$

Оскільки $I_1 = 0,93$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I(\text{эфф.}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 93,33 + 100 + 15 = 208,33 - \text{Середня ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо забезпеченості пільговими медикаментами всіх пільговиків, які звернулися за наданням такої послуги. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

** Ззначаються покращення щодо причини відхилення обсягів касових виплатів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Ззначаються покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**


| | | | |
|----|--|---|---|
| 1. | 0800000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813123 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3123 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1040 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |
| | | Заходи державної політики з питань сім'ї | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Заходи державної політики з питань сім'ї | 200 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КИНДРАТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік**

| | | | |
|-----------|---|---|---|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | 08100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813123 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3123 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1040 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |
| | | Заходи державної політики з питань сім'ї | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | середні витрати на проходження навчання одного фахівця по роботі з кривдниками | 0 | 0 | 0,00 | 7,8 | 7,8 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Частка учасників, які підвищили рівень знань за результатами тестування | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{П_{i, план}}{П_{i, факт}} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

| | Звичайна шкала | 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:

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

$$I_{(ефрф) звіт} = ((7,8/7,8) / 1 * 100 = 100$$

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:

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

$$I_{(сфрф.)баз} = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфр.) факт}}{I_{(сфр.) баз}}$$

$$I_1 = 100 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, 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:

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 0 = 200 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: організація та оплата навчання фахівця для роботи з кривдниками.

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

** Значаться покращення щодо причин відхилення обсягів витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

| | | | |
|----|--|--|--|
| 1. | 08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 (код за СДРПОУ) |
| 2. | 08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування відповідального виконавця) | 44079499 (код за СДРПОУ) |
| 3. | 0813160 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 3160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1010 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) |
| | | | 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) |
| | | | 1955800000 (код бюджету) |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|--|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | | 3 | 4 | 5 |
| 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 | 215 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КИНДРАТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(підпис)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----|--|--|-----------------------------|
| 1. | 08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 (код за ЄДРПОУ) |
| 2. | 08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування відповідального виконавця) | 44079499 (код за ЄДРПОУ) |
| 3. | 08131600 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 3160 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 1955800000 (код бюджету) |
| | | 1010 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | |
| | | 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) | |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | Середній розмір допомоги на догляд за інвалідом I гр., дітьми з інвалідністю, громадянами похилого віку з когнітивними порушеннями, хворими, які не можуть самостійно пересуватися та самообслуговуватися на 1 місяць | 2,41 | 2,44 | 1,01 | 1,86 | 1,86 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | відсоток виплачених компенсацій до кількості призначених допомог на непрофесійній основі | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |

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

Відсутність даних для розрахунку II (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів:

| | |
|--|---------------------------------------|
| Звичайна шкала | 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:

$$\bar{I}_{(ефф) зат} = \sum \frac{\Pi_{(ефф) факт}}{\Pi_{(ефф) план}} \div Z_{(ефф)} * 100$$

Ц(ефф.)звіт = ((1.86/1.86)) / 1 * 100 = 100

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(сфрф, баз)} = \sum \frac{\Pi_{(сфрф, баз)} / \text{факт}}{\Pi_{(сфрф, баз)} / \text{план}} \div Z_{(сфрф, баз)} * 100$$

$$I_{(сфрф, баз)} = ((2,44/2,41)) / 1 * 100 = 101,24$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф, звіт)}}{I_{(сфрф, баз)}} = 0,99$$

$$\Pi = 100 / 101,24 = 0,99$$

Оскільки $\Pi = 0,99$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq \Pi < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I_{(сф)} + I_{(як)} + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 15 = 215 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо кількості отримувачів виплати. Компенсація виплачена в повному обсязі. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

** Значаться покращення щодо причин відхилення обсягів витратів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Значаться покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

| | | | |
|----|---|--|---|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(набеленування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(набеленування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813171 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3171 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1010 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |

Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)


1955800000
(код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Висока ефективність 3 | Середня ефективність 4 | Низька ефективність 5 |
| 1 | Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування | 260,59 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



(підпис)

Оксана КИДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік**

| | | | |
|----|--|--|--|
| 1. | 08000000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за СДРПОУ) |
| 2. | 08100000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за СДРПОУ) |
| 3. | 0813171 | Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів та транспортних засобів | 1955800000 |
| | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (код бюджету) |
| | 3171 | 1010 | 1955800000 |
| | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | середній розмір виплати компенсацій на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів на одного одержувача | 541,33 | 537,76 | 1,01 | 0,8 | 0,59 | 1,36 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток громадян, охоплених компенсаційною виплатою до загальної кількості звернень | 100 | 91,06 | 0,91 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{i, план}}{\Pi_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I(ефрф)звіт = ((0,8/0,59)) / 1 * 100 = 135,59$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I(як)звіт = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(ефрф,баз)} = \sum \frac{\Pi_{(ефрф,баз)факт}}{\Pi_{(ефрф,баз)план}} \div Z_{(ефрф,баз)} * 100$$

— $I_{(ефрбаз)план}$

$$I_{(ефр.)баз} = ((541,33/537,76) / 1 * 100 = 100,66$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефр.)план}}{I_{(ефр.)баз}}$$

$$I_1 = 135,59 / 100,66 = 1,35$$

Оскільки $I_1 = 1,35$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 135,59 + 100 + 25 = 260,59 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо кількості отримувачів виплати. Компенсація виплачена в повному обсязі, згідно поданих заяв. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

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

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

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

| | | | |
|-----------|---|---|---|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарязької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарязької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813191 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3191 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1030 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> |
| | | Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| І | Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці | 225 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



(підпис)

Оксана КИНДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----|---|---|--|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | 08100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813191 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

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 | | | | | | | |
| | середня розмір виплати для членів сімей учасників бойових дій, загинув в Афганістані на одну особу щомісячний | 1,6 | 1,6 | 1,00 | 0,8 | 0,8 | 1,00 |
| | середній розмір виплати особам, на яких поширюється статус ОУН-УПА на 1 місяць | 6,4 | 5,11 | 0,80 | 4,07 | 4,07 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток громадян, охоплених щомісячно виплатою до загальної кількості громадян, які звернулись за виплатою | 100 | 83,42 | 0,83 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{i, план}}{\Pi_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф) звіт} = ((0,8/0,8) + (4,07/4,07)) / 2 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$I_{(як) звіт} = \frac{\Pi_{(як) звіт} факт}{\Pi_{(як) звіт} план} * 100$$

$$I_{(сфрф, баз)} = \sum \frac{I_{(сфрф, баз) план}}{I_{(сфрф, баз) факт}} \cdot Z_{(сфрф, баз)} * 100$$

$$I_{(сфрф, баз)} = ((1,6/1,6) + (5,11/6,4)) / 2 * 100 = 89,92$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфрф, баз) факт}}{I_{(сфрф, баз) план}}$$

$$I_1 = 100 / 89,92 = 1,11$$

Оскільки $I_1 = 1,11$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо кількості отримувачів виплати. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Допомога виплачена в повному обсязі

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

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

*** Зазначуються покращення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

станом на 2025 рік

1. **08000000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради** (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) **44079499** (код за ЄДРПОУ)
2. **08100000** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради** (найменування відповідального виконавця) **44079499** (код за ЄДРПОУ)
3. **0813193** (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **3193** (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) **1030** (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) **Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України** (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) **1955800000** (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|------------------------|-----------------------|
| | | Висока ефективність 3 | Середня ефективність 4 | Низька ефективність 5 |
| 1 | Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України | 0 | 0 | 175,48 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В основному результативні показники бюджетної програми виконані. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням. Низька ефективність програми спричинена наявністю вакантних посад в попередньому році та невикористанням коштів, що зменшило показник порівняння з попереднім роком.

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КИНДРАТЮК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | | | |
|----|----------|---|----------|-----------------|---------------|
| 1. | 08000000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 | (код за ЄДРПОУ) | 1955800000 |
| | | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | | | (код бюджету) |
| 2. | 08100000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 | (код за ЄДРПОУ) | |
| | | (найменування відповідального виконавця) | | | |
| 3. | 0813193 | 3193 1030 | | | |
| | | (код Програмної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| | | (код Функціональної класифікації витратків та кредитування місцевого бюджету) | | | |
| | | Забезпечення діяльності фахівців із супроводу ветеранів війни та демобілізованих осіб та окремі заходи з підтримки осіб, які захищали незалежність, суверенітет та територіальну цілісність України | | | |
| | | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією витратків та кредитування місцевого бюджету) | | | |

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

| № з/п | Показники | Попередній період | | | Звітний період | | |
|---------------------------------|---|-------------------|----------|-----------------|----------------|----------|-----------------|
| | | затверджено | виконано | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | Середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці | 15,36 | 0 | 0,00 | 174,05 | 173,21 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток освоєних коштів | 100 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{\Pi_{\text{план}}}{\Pi_{\text{факт}}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{\text{(сэфф)звіт}} = \sum \frac{\Pi_{\text{(сэфф)факт}}}{\Pi_{\text{(сэфф)план}}} \div Z_{\text{(сэфф)}} * 100$$

$$I_{\text{(сэфф)звіт}} = ((174,05/173,21)) / 1 * 100 = 100,48$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{\text{(сэфф)баз}} = \sum \frac{\Pi_{\text{(сэфф)звіт}}}{\Pi_{\text{(сэфф)баз}}} \div Z_{\text{(сэфф)баз}} * 100$$

— $I I_{(сфрбаз)} / млн$

$$I_{(сфр)} баз = (0) / 1 * 100 = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(сфр)}_{лик}}{I_{(сфр)}_{баз}}$$

$$I_1 = 100.48 / 0 = 0$$

Дані для розрахунку I_1 відсутні, тому кориснемо шкалу – зменшуємо значення на 25

$$I_1 = -25$$

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

$$\Sigma = I(сф) + I(як) + I_1,$$

$$\Sigma = 100.48 + 100 + -25 = 175.48 - Низька ефективність$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо виплати заробітної плати фактично занятим фахівцям із супроводу. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Заробітна плата виплачена в повному обсязі

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

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

*** Значачуться пояснення щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**

| | | | |
|----|---|---|---|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 2. | 08100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 3. | 08132100 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3210 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1050 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |
| | | Організація та проведення громадських робіт | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Організація та проведення громадських робіт | 0 | 0 | 139,97 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В основному результативні показники бюджетної програми виконані. Заборованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Кошти виплачено в повному обсязі на реалізацію заходів місцевої програми. Низька ефективність спричинена тим що кошти були заплановані на одну особу протягом року, а фактично було залучено до громадських робіт 5 осіб, внаслідок чого показник ефективності: середні витрати на одну особу набагато менші як заплановано.

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КУЧДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

(ПІЛІСЬКЕ)

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

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

$I_{(ефф), баз} = 0$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефф), факт}}{I_{(ефф), баз}}$$

$\Pi = 39,97 / 0 = 0$

Оскільки $\Pi = 0$, що відповідає критерію оцінки $\Pi < 0,85$, 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:

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 39,97 + 100 + 0 = 139,97 - \text{Низька ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо організації оплачуваних громадських робіт. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Оплата проведена в повному обсязі.

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

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

| | | | |
|----|---|---|--|
| 1. | 0800000 <small>(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813225 <small>(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3225 <small>(код. Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1060 <small>(код. Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |
| | | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> | |

Реалізація публічного інвестиційного проєкту із виплати грошової компенсації за належні для отримання житлі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту, для осіб з інвалідністю І-ІІ групи, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, оержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту, та які потребують поліпшення

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

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Висока ефективність 3 | Середня ефективність 4 | Низька ефективність 5 |
| 1 | Реалізація публічного інвестиційного проєкту із виплати грошової компенсації за належні для отримання житлі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту | 200 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КИНДРАТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | | |
|----|--|--|--|-----------------|
| 1. | 08000000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 | (код за СДРПОУ) |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | | |
| 2. | 08100000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 | (код за СДРПОУ) |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | | |
| 3. | 0813225 | 3225 | 1060 | 1955800000 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код бюджету) |

Реалізація публічного інвестиційного проекту із виплати грошової компенсації за належні для отримання жилі приміщення для сімей осіб, визначених пунктами 2-5 частини першої статті 10-1 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", для осіб з інвалідністю I-II груп, яка настала внаслідок поранення, контузії, каліцтва або захворювання, отержаних під час безпосередньої участі в антитерористичній операції, забезпеченні її проведення, здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, забезпеченні їх здійснення, у заходах, необхідних для забезпечення оборони України, захисту безпеки населення та інтересів держави у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України, визначених пунктами 11-14 частини другої статті 7 Закону України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту", та які потребують поліпшення умов проживання.

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

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 | | | | | | | |
| | середня вартість 1 кв. м. житла з урахуванням коефіцієнта збільшення граничної вартості | 0 | 0 | 0,00 | 33,52 | 33,52 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | відсоток освоєння коштів на придбання квартир | 0 | 0 | 0,00 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення:

$$\left(\frac{П_{факт}}{П_{план}} \right)$$

Відсутність даних для розрахунку П (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

| | | |
|-------------------------------|--------------------|---------------------------------------|
| Висока ефективність програми | Звичайна шкала | Відкоригована шкала |
| Середня ефективність програми | 215 і більше балів | 215 - 25 = 190 і більше балів |
| | 190 - 215 балів | (190 - 25) = 165) - (215 - 25) = 190) |

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф)звіт} = ((33,52/33,52)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(ефрф,баз)} = \sum \frac{\Pi_{(ефрфбаз)факт}}{\Pi_{(ефрфбаз)план}} \div Z_{(ефрфбаз)} * 100$$

$$I_{(ефрф)баз} = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефрф)звіт}}{I_{(ефрф)баз}}$$

$$\Pi = 100 / 0 = 0$$

Оскільки $\Pi = 0$, що відповідає критерію оцінки $\Pi < 0.85$, то за шим 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:

$$\sum = I(еф) + I(як) + I_1,$$

$$\sum = 100 + 100 + 0 = 200 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо кількості отримувачів виплати. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням.

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

** Зазначаються пояснення щодо причин виділення обсягів казових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

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

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**


| | | | |
|-----------|--|---|---|
| 1. | 0800000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 2. | 0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813241 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3241 1090 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> | Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Висока ефективність 3 | Середня ефективність 4 | Низька ефективність 5 |
| 1 | Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг | 267,05 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



(підпис)

Оксана КИДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|--|--|---|---|
| <p>1. 08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p> | <p>Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</p> | <p>44079499 (код за СДРПОУ)</p> | <p>1955800000 (код бюджету)</p> |
| <p>2. 0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p> | <p>Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування відповідального виконавця)</p> | <p>44079499 (код за СДРПОУ)</p> | |
| <p>3. 0813241 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p> | <p>3241 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</p> | <p>1090 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</p> | <p>Надання комплексу послуг особам/сім'ям у сфері соціального захисту та соціального забезпечення іншими надавачами соціальних послуг (найменування об'єктної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</p> |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | Середні витрати по одному закладу за енергоносії | 232,17 | 232,17 | 1,00 | 211,03 | 71,93 | 2,93 |
| | Середні витрати на одну штатну одиницю установи | 137,88 | 169,82 | 0,81 | 148,78 | 187,68 | 0,79 |
| | Середні витрати власних спеціальних коштів на одну особу, яка перебуває в стаціонарному відділенні | 7,24 | 3,36 | 0,46 | 61,59 | 57,64 | 0,94 |
| | Середні витрати на 1 особу, яка потребує соціального обслуговування на рік | 10,89 | 10,52 | 0,97 | 10,12 | 10,32 | 1,02 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток якості наданих послуг особам, які перебувають в стаціонарному відділенні | 100 | 46,44 | 0,46 | 100 | 100 | 1,00 |
| | Відсоток осіб охоплених соціальним обслуговуванням до осіб, які потребують соціальних послуг | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{P_{i, план}}{P_{i, факт}}$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефрф) звіт} = ((211,03/71,93) + (148,78/187,68) + (57,64/61,59) + (10,32/10,12)) / 4 * 100 = 142,05$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як) звіт} = ((100/100) + (100/100)) / 2 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф), баз} = ((232.17/232.17)+(137.88/169.82)+(3.36/7.24)+(10.52/10.89)) / 4 * 100 = 81,05$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефф), факт}}{I_{(ефф), баз}}$$

$$I_1 = 142,05 / 81,05 = 1,75$$

Оскільки $I_1 = 1,75$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(еф) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 142,05 + 100 + 25 = 267,05 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: касові видатки за 2025 рік становлять 20225082,45 грн. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня. Кошти використані за цільовим призначенням.

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

** Зазначено покращення щодо причин відхилення об'єктів касових видатків (підлягає кредиту) за напрямом використання бюджетних коштів від об'єктів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначено покращення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
СТАНОМ НА 2025 РІК**

| | | | |
|----|--|---|--|
| 1. | 08000000 <small>(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 2. | 08100000 <small>(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за ЄДРПОУ)</small> |
| 3. | 0813242 <small>(код. Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 3242 <small>(код. Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1090 <small>(код. Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small> |
| | | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|--|-----------------------------|---------------------------|--------------------------|
| | | Висока ефективність 3 | Середня ефективність 4 | Низька ефективність 5 |
| 1 | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення | 214,19 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



(Підпис)

Оксана КІНДРАТЮК

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----|--|---|--|
| 1. | 08000000 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 (код за СДРПОУ) |
| 2. | 08100000 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради (найменування відповідального виконавця) | 44079499 (код за СДРПОУ) |
| 3. | 0813242 (код Програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) | 3242 (код Типової програмної класифікації витратів та кредитування місцевого бюджету) | 1090 (код Функціональної класифікації витратів та кредитування бюджету) |
| | | Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми, згідно з Типовою програмною класифікацією витратів та кредитування місцевого бюджету) | 1955800000 (код бюджету) |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | Середні витрати на одного військовослужбовця, який звільнений з полону | 0 | 0 | 0,00 | 20 | 20 | 1,00 |
| | Середні витрати на виплату допомоги особам, яким виповнюється 100 років | 0 | 0 | 0,00 | 5,1 | 5,09 | 1,00 |
| | Середні витрати на одного військовослужбовця, які опинилися в СЖО | 0 | 0 | 0,00 | 150 | 150 | 1,00 |
| | Середній розмір відшкодування на зубопротезування на 1 особу | 0 | 0 | 0,00 | 6 | 6 | 1,00 |
| | Середній розмір грошової компенсації на встановлення надмогильного пам'ятника захиснику чи захисниці України | 30 | 30 | 1,00 | 30 | 30 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на одноразову допомогу, згідно місцевої програми підтримки АТО військовослужбовцям, які отримали поранення | 7,17 | 7,17 | 1,00 | 9,5 | 9,22 | 0,97 |
| | Середній розмір витратів на одноразову допомогу, згідно місцевої програми підтримки АТО, членам сімей безвісти пропавших військовослужбовців | 20 | 20 | 1,00 | 20 | 20 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на одноразову допомогу, згідно місцевої програми підтримки АТО, членам сімей загиблих, померлих військовослужбовців | 5 | 5 | 1,00 | 6,07 | 6,07 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на одноразову допомогу членам сімей загиблих військовослужбовців, згідно обласної комплексної програми підтримки ветеранів війни | 0 | 0 | 0,00 | 25 | 25 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на одноразову допомогу членам сімей загиблих ветеранів війни | 6 | 6 | 1,00 | 6 | 6 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на одноразову допомогу членам сімей АТО і ГНС | 20 | 20 | 1,00 | 0,02 | 0,02 | 1,00 |
| | Середня вартість компенсації на пільговий проїзд | 5 | 5 | 1,00 | 5 | 5 | 1,00 |
| | Щомісячний розмір допомоги членам сімей, загиблих учасників АТО на 1 особу | 9,6 | 9,6 | 1,00 | 10,2 | 10,2 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на щомісячну допомогу: членам сімей загиблих учасників бойових дій антитерористичної операції, членам сімей Героїв Небесної Сотні на 1 особу | 1,32 | 1,32 | 1,00 | 4,14 | 3,77 | 0,91 |
| | Середній розмір витратів на забезпечення надання психологічної матеріальної допомоги за заявами громадян на 1 особу | 0 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1,00 |
| | Середній розмір витратів на забезпечення надання матеріальної допомоги особам, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток громадян охоплених грошовою допомогою до кількості громадян, які звернулися | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |

$$\left(\frac{\dots}{\Pi_{\text{факт}}} \right)$$

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення.

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

| | Звичайна шкала | 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:

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

$$I_{(ефрф)звіт} = ((20/20)+(3.77/4.14)+(10.2/10.2)+(5/5)+(0.02/0.02)+(6/6)+(1/1)+(6.07/6.07)+(9.22/9.5)+(30/30)+(6/6)+(150/150)+(5.09/5.1)+(20/20)+(25/25)) / 15 * 100 = 99.19$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(ефрф)баз} = \sum \frac{\Pi_{(ефрфбаз)факт}}{\Pi_{(ефрфбаз)план}} \div Z_{(ефрфбаз)} * 100$$

$$I_{(ефрф)баз} = ((20/20)+(1.32/1.32)+(9.6/9.6)+(5/5)+(6/6)+(5/5)+(7.17/7.17)+(30/30)) / 9 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефрф)звіт}}{I_{(ефрф)баз}}$$

$$I_1 = 99.19 / 100 = 0.99$$

Оскільки $I_1 = 0.99$, що відповідає критерію оцінки $0.85 \leq I_1 < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів

$$I_1 = 15$$

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

$$\Sigma = I_{(ефрф)} + I_{(як)} + I_1$$

$$\Sigma = 99.19 + 100 + 15 = 214.19 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо кількості отримувачів виплати. Кошти використані за цільовим призначенням. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

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

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

РЕЗУЛЬТАТИ АЦА.ПЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ станом на 2025 рік

| | | | | |
|----|--|--|--|--|
| 1. | 08000000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 | 1955800000 |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | (код за ЄДРПОУ) | (код бюджету) |
| 2. | 08100000 | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради | 44079499 | |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (найменування відповідального виконавця) | (код за ЄДРПОУ) | |
| 3. | 0817691 | 7691 | 0490 | |
| | (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами виконавчої влади | 200 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В. о. начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КУЧРАТЮК

(підпис)

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | |
|----|---|---|--|
| 1. | 08000000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small> | 44079499 <small>(код за СІРПОУ)</small> |
| 2. | 08100000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small> | 44079499 <small>(код за СІРПОУ)</small> |
| 3. | 0817691 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 7691 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small> | 1955800000 <small>(код бюджету)</small> |

Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади

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

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 видатків на одне звернення | 0 | 0 | 0.00 | 9.9 | 9.9 | 1.00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток заявників охоплених матеріальною допомогою до кількості промалаян, які звернулися | 0 | 0 | 0.00 | 100 | 100 | 1.00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\frac{П_i \text{ план}}{П_i \text{ факт}}$

Відсутність даних для розрахунку ІІ (минулий рік) зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 25 балів :

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\bar{I}_{(сэфф) \text{ звіт}} = \sum \frac{I_{(сэфф) \text{ факт}}}{I_{(сэфф) \text{ план}}} \cdot Z_{(сэфф)} * 100$$

$$I_{(сэфф.) \text{ звіт}} = ((9,9/9,9)) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\bar{I} = \frac{\sum I_{(як) \text{ факт}}}{n} = 100$$

$$I_{(як)} = \sum \frac{I_{(як) план}}{I_{(як) факт}} \cdot Z_{(як)} * 100$$

$$I(як)звіт = ((100/100)) / 1 * 100 = 100$$

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

$$\bar{I}_{(ефр)баз} = \sum \frac{I_{(ефр)баз} / I_{(як) план}}{I_{(ефр)баз}} \cdot Z_{(ефр)баз} * 100$$

$$I(ефр.)баз = 0$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефр.) звіт}}{I_{(ефр.) баз}}$$

$$I_1 = 100 / 0 = 0$$

Оскільки $I_1 = 0$, 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:

$$\Sigma = I(ефр) + I(як) + I_1$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 0 = 200 - \text{Висока ефективність}$$

Показники бюджетної програми виконані. Виплачено одноразову допомогу на вирішення соціально-побутових питань 5-ти особам. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

* Зазначуються всі напрями використання бюджетних коштів, затвержені у паспорті бюджетної програми

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

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

**РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 2025 рік**


| | | | | |
|----|---|--|--|---|
| 1. | 0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 (код за СДРГОУ) | 195580000 (код бюджету) |
| 2. | 0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збаразької міської ради (найменування відповідального виконавця) | 44079499 (код за СДРГОУ) | |
| 3. | 0818220 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 8220 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0380 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | Зачоди та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |

4. Результати аналізу ефективності

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми | Кількість нарахованих балів | | |
|-------|---|-----------------------------|----------------------|---------------------|
| | | Висока ефективність | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Зачоди та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення | 225 | 0 | 0 |

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

В.о.начальника відділу, завідувач сектору



Оксана КИНДРАТЮК
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
місцевого бюджету на 2025 рік

| | | | | |
|----|--|---|--|---|
| 1. | 08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | 44079499 (код за ЄДРПОУ) | 1955800000 (код бюджету) |
| 2. | 0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | Відділ охорони здоров'я та соціального захисту Збарзької міської ради (найменування відповідального виконавця) | 44079499 (код за ЄДРПОУ) | |
| 3. | 0818220 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 8220 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) | 0380 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету) | Заходи та роботи з мобілізаційної підготовки місцевого значення (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету) |

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 | виконання плану | затверджено | виконано | виконання плану |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| - показники ефективності | | | | | | | |
| | середній розмір одноразової допомоги | 20 | 20 | 1,00 | 20 | 20 | 1,00 |
| - показники якості | | | | | | | |
| | Відсоток забезпечення виплатою осіб до кількості звернень | 100 | 100 | 1,00 | 100 | 100 | 1,00 |

* - Показники-дестимулятори. При розрахунку використовується обернене значення: $\left(\frac{P_{план}}{P_{факт}} \right)$

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$I_{(ефф)звіт} = ((20/20)) / 1 * 100 = 100$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

$$\bar{I}_{(ефф,баз)} = \sum \frac{\Pi_{(еффбаз)факт}}{\Pi_{(еффбаз)план}} \div Z_{(еффбаз)} * 100$$

$$I(\text{ефф.})_{\text{баз}} = ((20/20)) / 1 * 100 = 100$$

$$\bar{I}_1 = \frac{I_{(ефф.) \text{ жет}}}{I_{(ефф.) \text{ баз}}}$$

$$I_1 = 100 / 100 = 1$$

Оскільки $I_1 = 1$, що відповідає критерію оцінки $I_1 \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

$$I_1 = 25$$

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

$$\Sigma = I(\text{ефф.}) + I(\text{як}) + I_1,$$

$$\Sigma = 100 + 100 + 25 = 225 - \text{Висока ефективність}$$

В основному результативні показники бюджетної програми виконані, а саме: щодо кількості отримувачів виплати, які звернулись, Допомога виплачена в повному обсязі. Заборгованість станом на 01.01.2026 року відсутня.

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

** Зазначаються поєднання щодо причини вилучення обсягів масових виплатів (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми.

*** Зазначаються поєднання щодо причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками.