

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

місцевого бюджету на 2025 рік

1.	08000000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району .Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)
2.	08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району .Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)
3.	0813105 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3105 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1252600000 (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
1	2	3	4	5	6	7
- показники ефективності						8
	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, з них:	24229.95	23970.81	0.99	24163	23866
	на одного чоловіка (хлопця)	24229.95	23970.81	0.99	24163	23866
	на одну жінку (дівчину)	24229.95	23970.81	0.99	24163	23866
	кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, з них:	6	6	1.00	6	6
	чоловіків (хлопців)	3	3	1.00	3	3
	жінок (дівчат)	3	3	1.00	3	3
	середня вартість одиниці обладнання і предметів короткострокового та довгострокового користування	0	0	0.00	2853	2853
- показники якості						
	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами, з них:	44.4	44.4	1.00	44.4	44.4
	чоловіків (хлопців)	29.8	29.8	1.00	29.8	29.8
	жінок (дівчат)	14.6	14.6	1.00	14.6	14.6
	частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади , від загальної їх чисельності, з них:	2	2	1.00	2	2
	хлопців	1.2	1.2	1.00	1.2	1.2
	дівчат	0.8	0.8	1.00	0.8	0.8

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

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

а) Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

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

$$I_{(ефф.) \text{ звіт}} = ((23866/24163)+(23866/24163)+(23866/24163)+(6/6)+(3/3)+(3/3)+(2853/2853)) / 7 * 100 = 99,47$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

$$I_{(як.) \text{ звіт}} = ((44,4/44,4)+(29,8/29,8)+(14,6/14,6)+(2/2)+(1,2/1,2)+(0,8/0,8)) / 6 * 100 = 100$$

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

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

$$I_{(ефф.) \text{ баз}} = ((23970,81/24229,95)+(23970,81/24229,95)+(23970,81/24229,95)+(6/6)+(3/3)+(3/3)) / 6 * 100 = 99,47$$

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

$$I_1 = 99,47 / 99,47 = 1$$

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:

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

$$\Sigma = 99,47 + 100 + 25 = 224,47 - \text{Висока ефективність}$$

Результативні показники бюджетної програми майже не зазнали змін. Протягом 2025 року, як і планувалося, реабілітаційні послуги дистанційно/офлайн отримали 186 осіб (дітей) з інвалідністю, але середні витрати на реабілітацію однієї особи (дитини) з інвалідністю на рік не досягли рівня запланованих та склали 23 866 грн. Показник ефективності зазнав змін (менше 2%) через економію поточних видатків, необхідних для здійснення діяльності Центру. Втім, ж. показники ефективності та якості виконанні на рівні попереднього року.

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

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

*** Зазначаються покриття 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)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
2.	08100000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Управління соціального захисту населення Сіверськодонецької міської військової адміністрації Сіверськодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)	24179564 (код за ЄДРПОУ)	
3.	0813105 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3105 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1010 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)
				1252600000 (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	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	224,47	0	0

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

Начальник УСЗН


(підпис)

Наталя ВАСИЛЕНКО