

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2020 рік

1	1100000 (КПЖК МБ)	Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області (найменування головного розпорядника)	
2	1110000 (КПЖК МБ)	Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області (найменування відповідального виконавця)	
3	1113121 (КПЖК МБ)	1040 (КФЖКУ) Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді (найменування бюджетної програми)	

4. Мета бюджетної програми:

Утримання установ та закладів, що надають соціальні послуги вразливим категоріям населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	План з урахуванням змін				Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Відатки (надані кредити)	1351,370	0,000	1351,370	1320,073	0,000	1320,073	-31,297	0,000	-31,297
Відхилення у зв'язку з економією по оплаті за комп'ютерні послуги (економіє споживання енергоносіїв)										
1.1	В т.ч. Надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги	1351,370		1351,370	1320,073		1320,073	-31,297	0,000	-31,297
	Усього	1351,370	0,000	1351,370	1320,073	0,000	1320,073	-31,297	0,000	-31,297

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Запасок на початок року	x	0,000	x
	в т.ч.			

тис.грн.

1.1.	власних надходжень	х								х
1.2.	інших надходжень	х								х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, у т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року										
2	Надходження в т.ч.	х			0,000					х
2.1.	власні надходження									
2.2.	надходження позик									
2.3.	повернення кредитів									
2.4.	інші надходження									
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових										
1	Залишок на кінець року в т.ч.	х			0,000					х
1.1.	власних надходжень	х								х
1.2.	інших надходжень	х								х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, у т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року										

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

тис.грн.

N	Показники	Затверджено пастортом бюджетної програми					Виконано					Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
														3
Надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.														
1	затрат													
1	Кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	1		1	1	1		1		1		0	0	0
2	Кількість платних працівників центру	9,5		9,5	9,5	9,5		9,5		9,5		0	0	0
Розбіжності відсутні														
2	продукту													
1	Загальна чисельність сімей (осіб) охоплених соціальними послугами	8000		8000	8000	6500		6500		6500		-1500	0	-1500
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пов'язані із зменшенням кількості повідомлень від суб'єктів соціальної роботи щодо сімей/осіб, які опинилися у складних життєвих обставинах, зменшилася кількість відвідувань, складання актів оцінок потреб сімей/осіб, зменшилася банків даних.														
3	ефективності													
1	Середні витрати з розрахунку на 1 працівника центру	142,249		142,249	138,955			138,955				-3,294	0,000	-3,294
2	Середні витрати на надання 1 соціальної послуги	0,079		0,079	0,081			0,081				0,002	0,000	0,002
Розбіжності в показниках ефективності за рахунок зменшення споживання енергоносіїв та суми оплати за комунальні послуги														
4	якості													
1	Загальна кількість наданих послуг	17000		17000	16300			16300				-700	0	-700
2	Динаміка кількості сімей (осіб), яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	100		100	81			81				-19	0	-19
3	Динаміка кількості наданих соціальних послуг, порівняно з минулим роком	100		100	96			96				-4	0	-4

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пов'язані зі зменшенням кількості повідомлень від суб'єктів соціальної роботи щодо сімей/осіб, які опинились у складних життєвих обставинах, зменшилась кількість відвідувань, складання актів оцінок потреб сімей/осіб, зменшилась кількість лекційно-тренінгової роботи.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2020 році зменшилась кількість повідомлень від суб'єктів соціальної роботи щодо сімей/осіб, які опинились у складних життєвих обставинах, зменшилась кількість відвідувань, складання актів оцінок потреб сімей/осіб, зменшилась кількість лекційно-тренінгової роботи. Це вплинуло на результативні показники продукту, ефективності і якості в бік зменшення. При цьому в зв'язку з економією по спілаті за комунальні послуги, зменшились і витрати на 1 працівника. Розбіжності результативних показників затрат відсутні. Кошти використані за призначенням.

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно з показниками попереднього року:

N	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Видатки (надані кредити)	1269,782		1269,782	1320,073		1320,073	104		104
Збільшення обсягів видатків пов'язане зі зростанням тарифів на комунальні послуги										
	в т.ч.									
	Надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.	1269,782		1269,782	1320,073		1320,073	104		104
Збільшення обсягів видатків пов'язане зі зростанням тарифів на комунальні послуги										
1	затрат									
1	Кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	1		1	1		1	100	0	100
2	Кількість штатних працівників центру	9,5		9,5	9,5		9,5	100	0	100
Розбіжності відсутні										
2	продукту									
1	Загальна чисельність сімей (осіб) охоплених соціальними послугами	8000		8000	6500		6500	81	0	81
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками пов'язані із зменшенням кількості повідомлень від суб'єктів соціальної роботи щодо сімей/осіб, які опинились у складних життєвих обставинах, зменшилась кількість відвідувань, складання актів оцінок потреб сімей/осіб, зменшилась банків даних.										
3	ефективності									
1	Середні витрати з розрахунку на 1 працівника центру	133,661		133,661	138,955		138,955	104	0	104
2	Середні витрати на надання 1 соціальної послуги	0,159		0,159	0,081		0,081	51	0	51
Збільшення витрат на 1 працівника пов'язане зі зростанням тарифів на комунальні послуги										
4	якості									
1	Загальна кількість наданих послуг	17000		17000	16300		16300	96	0	96
2	Динаміка кількості сімей (осіб), яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	133		133	81		81	61	0	61
3	Динаміка кількості наданих соціальних послуг, порівняно з минулим роком	106		106	96		96	91	0	91
Розбіжності пов'язані зі зменшенням кількості повідомлень від суб'єктів соціальної роботи щодо сімей/осіб, які опинились у складних життєвих обставинах, зменшилась кількість відвідувань.										

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту, всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6-5-4	Виконано всього	Запишок фінансування на майбутні періоди 8-3-7
1	2	3	4	5	6-5-4	7	8-3-7
	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджет розвитку, всього:	X				X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових вилатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових вилатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень за бюджетною Програмою за звітний період не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни: дебіторська та кредиторська заборгованість на 01.01.2021р. відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: У зв'язку з наявністю сімей, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми: Передбачені бюджетною програмою кошти дали можливість надати соціальні послуги 6500 сім'ям, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.

корисності бюджетної програми: Програма здійснює надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги, передбачених Законом України "Про соціальну роботу з сім'ями, дітьми та молоддю", Законом України "Про соціальні послуги".

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий строк дії.

Керівник відділу

Керівник бухгалтерської служби

Ю.О. Кузьменко

(ініціали та прізвище)

В.В. Ковтун

(ініціали та прізвище)



**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1. 1100000 Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального розпорядника)
- (1040) Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб
для сім'ї, дітей та молоді
3. 1113121
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Завдання	х	х	х
1	Надання соціальних послуг сім'ям, дітям та молоді, що опинилися у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.		191	
	Загальний результат оцінки програми		191	

¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник Відділу молоді та спорту



Ю.О. Кузьменко
(ініціали та прізвище)

До додатку № 1. Розрахунок середнього індексу виконання показників бюджетної програми станом на 01 січня 2021 року

1100000

Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк
Луганської області

1110000

Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк
Луганської області

1113121 (1040)

Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді

(найменування бюджетної програми)

Виконання результативних показників бюджетної програми

грн.

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	х	х	х	х
Середні витрати з розрахунку на 1 працівника центру (дестимулятор)	141014	133661	1,055	142249	138955	1,024
Середні витрати на надання 1 соціальної послуги (дестимулятор)	223	159	1,403	79	81	0,975
Середній рівень виконання плану:	$(1,055 + 1,403)/2 = 1,229$			$(1,024 + 0,975)/2 = 1,000$		
Показники якості:	-	-	-	х	х	х
Загальна кількість наданих послуг				17000	16300	0,959
Динаміка кількості сімей (осіб), яким надано соціальні послуги, порівняно з минулим роком	-	-	-	100	81	0,810
Динаміка кількості наданих соціальних послуг, порівняно з минулим роком	-	-	-	100	96	0,960
Середній рівень виконання плану:				$(0,959 + 0,81 + 0,96)/3 = 0,91$		
Ефективність програми:	$1,0 * 100 + 0,91 * 100 + 0 = 191$ балів					

Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 1,0 / 1,229 = 0,81$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,81$, що відповідає критерію оцінки $0,81 \leq 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 1,0 * 100 + 0,91 * 100 + 0 = 191$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність.