

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності ефективності бюджетних програм
(у редакції наказу Міністерства фінансів України
від 12 січня 2012 року № 13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

| | | | |
|----|---------|--|---|
| 1. | 0800000 | Управління праці та соціального захисту населення Виськово-цивільної адміністрації міста Севродоненць Луганської області | (найменування головного розпорядника) |
| 2. | 0810000 | Управління праці та соціального захисту населення Виськово-цивільної адміністрації міста Севродоненць Луганської області | (найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0813104 | 1020 | Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми:
Надання соціальних послуг, зокрема стаціонарного догляду, догляду вдома, денного догляду, громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування системи органів праці та соціального захисту населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|-------|--|-------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|------------|----------------|------------------|----------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| 1. | Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах | 11 042,687 | 7,628 | 11 050,315 | 10 918,827 | 7,628 | 10 926,455 | -123,860 | 0,000 | -123,860 |

Пояснення щодо причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: розбіжність за загальним фондом виникла за рахунок економії видачків на оплату енергоносія.

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

(тис. грн)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|--|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1. | Залишок на початок року | х | 5,018 | х |
| | в т. ч. | | | |
| 1.1 | власних надходжень | х | 5,018 | х |
| 1.2 | інших надходжень | х | | х |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: залишок надходжень спеціального фонду утворився у зв'язку з відсутністю необхідності оплати прямих матеріальних, загальновиrobничих та адміністративних витрат. | | | | |
| 2. | Надходження | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | 12,018 | 7,444 | -4,573 |
| 2.2 | надходження позик | | | |
| 2.3 | повернення кредитів | | | |
| 2.4 | інші надходження | | | |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових за рахунок залишку на початок року: відхилення виникло у зв'язку з відсутністю одержувачів платних послуг. | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | х | 4,834 | 4,834 |
| | в т. ч. | | | |
| 3.1 | власних надходжень | х | 4,834 | 4,834 |
| 3.2 | інших надходжень | х | | |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: залишок надходжень спеціального фонду утворився у зв'язку з відсутністю необхідності оплати прямих матеріальних, загальновиrobничих та адміністративних витрат. | | | | |

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

(тис. грн)

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|--|---|--|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість установ | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Кількість відділень | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| | Кількість штатних одиниць персоналу, у т.ч. | 88,5 | 0 | 88,5 | 88,5 | 0 | 88,5 | 0 | 0 | 0 |
| | професіонали, фахівці та робітники, які надають соціальні послуги | 74,75 | 0 | 74,75 | 74,75 | 0 | 74,75 | 0 | 0 | 0 |
| Пов'язані щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні. | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг) | 6945 | 0 | 6945 | 5797 | 0 | 5797 | -1148 | 0 | -1148 |
| | у т.ч. з У групою рухової активності | 60 | 0 | 60 | 42 | 0 | 42 | -18 | 0 | -18 |
| | Кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг) | 6945 | 0 | 6945 | 5742 | 0 | 5742 | -1203 | 0 | -1203 |
| | Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них: | 6945 | 0 | 6945 | 5797 | 0 | 5797 | -1148 | 0 | -1148 |
| | чоловіків | 1420 | 0 | 1420 | 1386 | 0 | 1386 | -34 | 0 | -34 |
| | жінок | 5525 | 0 | 5525 | 4411 | 0 | 4411 | -1114 | 0 | -1114 |
| | Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них: | 6945 | 0 | 6945 | 5742 | 0 | 5742 | -1203 | 0 | -1203 |
| | чоловіків | 1420 | 0 | 1420 | 1381 | 0 | 1381 | -39 | 0 | -39 |
| | жінок | 5525 | 0 | 5525 | 4361 | 0 | 4361 | -1164 | 0 | -1164 |
| Пов'язані щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли внаслідок відсутності потреби в обслуговуванні. | | | | | | | | | | |

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | | | | | | | | | | | |
|---|--|--|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Кількість обслуговуваних осіб на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги | 92 | 0,00 | 92,00 | 77 | 0,00 | 77,00 | -15,00 | 0,00 | -15,00 | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень | 1,468 | 0,000 | 1,468 | 1,902 | 0,000 | 1,902 | 0,434 | 0,000 | 0,434 | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) одного чоловіка територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень | 1,468 | 0,000 | 1,468 | 1,902 | 0,000 | 1,902 | 0,434 | 0,000 | 0,434 | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї жінки територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень | 1,468 | 0,000 | 1,468 | 1,902 | 0,000 | 1,902 | 0,434 | 0,000 | 0,434 | | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли за рахунок збільшення кількості громадян, яким були надані соціальні послуги. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 0 | 0 | 0 | | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність відсутня. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видагам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2020 році забезпечено виконання Закону України "Про соціальні послуги" та використання бюджетних коштів за призначенням, які були спрямовані на досягнення запланованих показників. Виплати проводились помісячно з дотриманням термінів передбачених чинним законодавством України. | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

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

(тис. грн.)

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|---|--|----------------|------------------|-----------|----------------|------------------|-----------|---------------------------------------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | 10029,432 | 27,783 | 10057,215 | 10918,826 | 7,629 | 10926,455 | 8,87 | -72,54 | -63,67 |
| <p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: у порівнянні з попереднім роком видатки (надані кредити) в цілому збільшились на 8,87% у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати.</p> | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1. | Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах | 10029,432 | 27,783 | 10057,215 | 10918,826 | 7,629 | 10926,455 | 8,87 | -72,54 | -63,67 |
| <p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: у порівнянні з попереднім роком об'єм видатків на забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю в цілому збільшились на 8,87% у зв'язку зі збільшенням мінімальної заробітної плати.</p> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість установ | 1 | 0 | 1 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 0 |
| | Кількість відділень | 5 | 0 | 5 | 5 | 0 | 5 | 0 | 0 | 0 |
| | Кількість штатних одиниць персоналу, у т.ч. | 88,5 | 0 | 88,5 | 88,5 | 0 | 88,5 | 0 | 0 | 0 |

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|-------|---|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|--------|---------------------------------------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | професіонали, фахівці та роїтніки, які надають соціальні послуги | 74,75 | 0 | 74,75 | 74,75 | 0 | 74,75 | 0 | 0 | 0 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг) | 6945 | 0 | 6945 | 5797 | 0 | 5797 | -16,53 | 0,00 | -16,53 |
| | у т.ч. з групою рухомої активності | 60 | 0 | 60 | 42 | 0 | 42 | -30,00 | 0,00 | -30,00 |
| | Кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг) | 6945 | 0 | 6945 | 5742 | 0 | 5742 | -17,32 | 0,00 | -17,32 |
| | Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них: | | | | | | | | | |
| | чоловіків | 1420 | 0 | 1420 | 1386 | 0 | 1386 | -2,39 | 0,00 | -2,39 |
| | жінок | 5525 | 0 | 5525 | 4411 | 0 | 4411 | -20,16 | 0,00 | -20,16 |
| | Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них: | | | | | | | | | |
| | 6945 | 0 | 6945 | 5797 | 0 | 5797 | -16,53 | 0,00 | -16,53 | |
| | Середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг), з них: | | | | | | | | | |
| | 6945 | 0 | 6945 | 5742 | 0 | 5742 | -17,32 | 0 | -17,32 | |

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
|-------|--|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|---------------------------------------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Чоловіків | 1420 | 0 | 1420 | 1381 | 0 | 1381 | -2,75 | 0 | -2,75 |
| | жінок | 5525 | 0 | 5525 | 4361 | 0 | 4361 | -21,07 | 0 | -21,07 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Чисельність обслуговуваних 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги | 92 | 0 | 92 | 77 | 0 | 77 | 0 | 0 | 0 |
| | Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) одної особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік | 1,468 | 0,000 | 1,468 | 1,902 | 0,000 | 1,902 | 29,53 | 0,00 | 29,53 |
| | Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) одного чоловіка територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік | 1,468 | 0,000 | 1,468 | 1,902 | 0,000 | 1,902 | 29,53 | 0,00 | 29,53 |
| | Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї жінки територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік | 1,468 | 0,000 | 1,468 | 1,902 | 0,000 | 1,902 | 29,53 | 0,00 | 29,53 |

| № з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | | | | |
|-------|--|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|---------------------------------------|------------------|-------|--|--|--|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | | | | |
| | Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг | 100 | 0,0 | 100,0 | 100,0 | 0,0 | 100,0 | 0,0 | 0,0 | 0,0 | | | |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка результативних показників забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатих до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах в цілому у порівнянні з попереднім роком зазнала змін, у напрямку показників, а саме: середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг) зменшилась на 17,32%, середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї особи збільшилась на 29,53% у зв'язку із зростанням мінімальної заробітної плати.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Залишок фінансування на майбутні періоди |
|-----|--|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 5 - 4 | 7 | 8 = 3 - 7 |
| 1. | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | X | | | | X | X |
| | Запозичення до | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Загипшок фінансування на майбутні періоди | |
|---|---|---|---|----------------------------|------------|-----------------|---|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 = 5 - 4 | 7 | 8 = 3 - 7 | |
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i> | | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i> | | | | | | | | |
| 3. | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 1</i> | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | | |
| | Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | |
| | Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | | |
| | Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | |
| | Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | |
| 4. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | | | X | X | |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень по данній програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок і кінець року відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм

ефективності бюджетної програми
6909 громадян міста, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах отримали соціальну підтримку у вигляді грошової допомоги, продуктів харчування, а також наданих послуг фахівцями та робітниками управління
корисності бюджетної програми забезпечення підтримки громадян похилого віку, осіб з інвалідністю, громадян які перебувають у складних життєвих обставинах

довгострокових наслідків бюджетної програми соціальний захист найбільш вразливих верств населення.

Головний бухгалтер


(підпис)

Ольга ЯКАНІНА