

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

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1.	08000000		Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області <small>(налічування відповідального виконавця)</small>
	(КПІВК МВ)		Управління соціального захисту населення Сєвєродонецької міської військово-цивільної адміністрації Сєвєродонецького району Луганської області <small>(налічування відповідального виконавця)</small>
2.	0810000		
	(КПІВК МВ)		
3.	0813160	1010	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги <small>(налічування бюджетної програми)</small>
	(КПІВК МВ)	(КФКВ)	

4. Мета бюджетної програми:  
забезпечення надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Забезпечення своєчасних виплат компенсацій 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.	2 157,373	0,000	2 157,373	2 154,197	0,000	2 154,197	-3,176	0,000	-3,176

(тис. грн.)

Пояснення щодо причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) від планового показника: затверджені кошторисні призначення на 2021 рік склали 2157373,00 грн. Здійснено видачків з бюджету територіальної громади - 2154197,11 грн. Розмір компенсації відповів до статті 13 Закону України "про соціальні послуги" обчислюється як різниця між проєктованим мінімумом на одну особу в розрахунку на місяць, установленим законом на 1 січня календарного року, в якому надаються соціальні послуги з доглядом, та середньомісячним сукупним доходом фізичної особи, яка надає соціальні послуги. Розбіжність між фактичними і затвердженими результатами показниками утворилась у зв'язку зі змінами рівня середньомісячного сукупного доходу фізичної особи, яка надає послуги.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	х		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				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х		
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				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення своєчасних виплат компенсацій 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.										
1.	заграт									

(тис. грн.)

(тис. грн.)

	виплати на 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	2 157,373	0,000	2 157,373	2 154,197	0,000	2 154,197	-3,176	0,000	-3,176
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі змінами рівня середньомісячного сукупного доходу фізичної особи, яка надає соціальні послуги.										
2.	продукту									
	Кількість одержувачів, які звернулись за призначенням компенсації (кількість виплат)	1294	0	1294	1294	0	1294	0	0	0
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг (кількість виплат), з них:	1294	0	1294	1294	0	1294	0	0	0
	особам з інвалідністю I групи	21	0	21	21	0	21	0	0	0
	особам, які надають послуги дітям з інвалідністю	46	0	46	46	0	46	0	0	0
	громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями	753	0	753	753	0	753	0	0	0
	невшліково хворим особам, які через порушення функцій організму не можуть самостійно пересуватися та самообслуговуватися	474	0	474	474	0	474	0	0	0
	особам які здійснюють догляд за невшліково хворими дітьми, яким не встановлена інвалідність	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
3.	якості									
	питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації %	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 виплатам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: забезпечено виконання мети та завдання програми при використанні бюджетних коштів. Програма ефективно реалізується по всіх передбачених показниках.										





	особам які здійснюють догляд за неважковою хворими дітьми, яким не встановлена інвалідність								
3.	ефективності								
	питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації %								

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

5.5. "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	2						
1.	Надходження	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма)						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) від планового показника							
	Напрями справування коштів						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	х				х	х

5.6.

"Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів".

фінансових порушень не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни".

дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма є актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання мети та завдання програми при використанні бюджетних коштів. Програма ефективно реалізується по всіх передбачених показниках.

корисності бюджетної програми

соціальний захист найбільш вразливих верств населення.

довгостроковості наслідків бюджетної програми

підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Заступник начальника відділу бухгалтерії, звітності та виплат



(підпис)

Наталія БАКСАН