

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	0813104 (КПКВК ДБ (МБ))	0813104	1020 (КФКВК)	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0813104 (КПКВК ДБ (МБ))	0813104		Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813104 (КПКВК ДБ (МБ))	1020 (КФКВК)		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:

Забезпечення надання територіальними центрами соціального обслуговування соціальних послуг відповідним категоріям осіб за місцем проживання, в умовах стаціонарного, тимчасового або денного перебування

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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.	Видатки (надачі кредити)	14133493	78000	14211493	13796970	47618	13844588	-336523	-30382	-366905
Відхилення касових видатків бюджетних коштів від планового показника пояснюється економією енергоносіїв внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження та через коронавірус.										
	в т. ч.									
	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах	11747490	78000	11825490	11410967	47618	11458585	-336523	-30382	-366905
Відхилення касових видатків бюджетних коштів від планового показника пояснюється економією енергоносіїв внаслідок сприятливих кліматичних умов/проведення заходів із енергозбереження та через коронавірус.										
1.2	Виконання програми щодо здійснення комплексних заходів спрямованих на ліквідацію та запобігання поширенню на території міста Біла Церква гострої респіраторної хвороби COVID-19 з причиненої коронавірусом SARS-CoV-2	2386003		2386003	2386003		2386003			
Касові видатки провадилися в межах бюджетних асигнувань, забезпечуючи цілове спрямування та використання бюджетних коштів.										

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

(грн)

№ з/п	Пояснення	Показники	Ціна з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року			38784,52	x
	в т. ч.				
1.1	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями		x	38784,52	x
1.2	інших надходжень		x		x
Залишок коштів на початок 2020 року по спеціальному фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень становила 38784,52 грн., який вилик за рахунок зменшення витра на утримання автомобілів.					
2.	Надходження		78000	89876,54	11876,54
	в т. ч.				
2.1	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями			89876,54	
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				
2.4	інші надходження				
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових. Збільшення фактичних обсягів надходжень від планових виникла за рахунок надходжень від надання платних послуг, збільшилась кількість осіб, які потребують соціального обслуговування на платній основі.					
3.	Залишок на кінець року		x	81043,1	
	в т. ч.				
3.1	Плата за послуги, що надаються бюджетними установами згідно з функціональними повноваженнями		x	81043,1	
3.2	інших надходжень		x		
Залишок коштів на кінець 2020 року по спеціальному фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень становила 81043,10 грн., який вилик за рахунок придбаних товарів в меншій кількості ніж було заплановано.					

5.3 "Виконання результативних показників програм за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затвержено напередом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах</i>										
1.	затрат									
	Установа	1		1			1			
	Кількість відділень	4		4			4			
	Кількість платних одиниць	75,5		75,5			75,5			
	Фахівці із соціальної роботи	2		2			2			
	Соціальних працівників	5		5			5			
	Соціальних робітників	45		45			45			
	Інших спеціалістів	13		13			13			
	Інших працівників	10,5		10,5			10,5			
Розбіжності між планом та фактичним виконанням відсутні										
2.	продукту									
	Чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування	1118	1300	2418	2374	1328	3702	1256	28	1284
	У т.ч. У ґрункою рухової активності	41	8	49	41	4	45		-4	-4
	Чисельність осіб забезпечених соціальним обслуговуванням	1118	1300	2418	2374	1328	3702	1256	28	1284
	Кількість осіб, які отримують соціальні послуги періодично	1118	1300	2418	2374	1328	3702	1256	28	1284
У зв'язку із відкриттям нового приміщення виникла розбіжність між планом та виконанням показників продукту: збільшилась кількість осіб та збільшилась чисельність осіб які потребують соціального обслуговування і осіб забезпечених соціальним обслуговуванням										
3.	ефективності									
	Чисельність обслуговуваних на 1 платну одиницю фахівця із соціальної роботи	284	44	328	314	31	345	30	-13	17
	Чисельність обслуговуваних на 1 платну одиницю соціального працівника	110	242	352	349	253	602	239	11	250
	Чисельність обслуговуваних на 1 платну одиницю соціального робітника	12	2	14	13	2	15	1		1
	Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік	8373	60	3904	4807	36	3095	-3566	-24	-809
Розбіжність між планом та видатками показників ефективності а саме: чисельність обслуговуваних осіб на 1 платну одиницю фахівця із соціальної роботи відділення соціальної допомоги і влада збільшилась на 17 осіб у зв'язку зі збільшенням кількості у відділенні соціальної допомоги вдовам; Чисельність обслуговуваних на 1 платну одиницю соціального працівника збільшилась на 250 осіб за рахунок збільшення клієнтів територіального центру; Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік зменшилось на 809 грн. за рахунок збільшення клієнтів та економії енергоносіїв.										
4.	якості									
	Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100	100	100	212	102	153	112	2	53
У зв'язку із збільшенням клієнтів, яким надаються соціальні послуги, збільшився показник якості на 53 відсотки										
<i>Виконання програми щодо здійснення комплексних заходів спрямованих на ліквідацію та запобігання поширення на території міста Біла Церква гострої респіраторної хвороби COVID-19 з причиненої коронавірусом SARS-CoV-2</i>										
Затвержено напередом бюджетної програми							Виконано			

№ п/п	Показники	загальний фонд		спеціальний фонд		разом		загальний фонд		спеціальний фонд		разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	запит												
	Установа	1		1		1		1		1		1	
	Соціальних робітників	45		45		45		45		45		45	
Розбіжності між планом та фактичним виконанням відсутні													
2.	продукту												
	Чисельність осіб забезпечених соціальним обслуговуванням	2418		2418		2418		3702		3702		1284	
	Кількість осіб, які отримують соціальні послуги періодично	2418		2418		2418		3702		3702		1284	
У зв'язку із епідемією збільшилась чисельність осіб забезпечених соціальним обслуговуванням на 1284 особи, тому і збільшилась чисельність осіб забезпечених соціальним обслуговуванням на ефективності													
3.	Чисельність обслуговуваних на І штатну одиницю соціального робітника	14		14		14		15		15		1	
	Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) І особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік	987		987		987		645		645		-342	
Розбіжність між планом та видатками показників ефективності а саме: збільшилась чисельність обслуговуваних на І штатну одиницю соціального робітника за рахунок збільшення клієнтів територіального центру. Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) І особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік зменшилось на 342 грн. за рахунок збільшення клієнтів.													
4.	якості												
	Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100		100		100		153		153		53	
У зв'язку із пандемією збільшився перелік соціальних послуг та якість наданих послуг і тому збільшилась чисельність отримувачів соціальних послуг на 53 відсотки.													
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Паспортом бюджетної програми затверджено видатки на суму 14211493 грн., фактично здійснено видатків на суму 13844588 грн. Відхилення виникли : по загальному фонду -336523 грн., за рахунок економії по енергоносіях; по спеціальному фонду (Плата за послуги) в сумі -30382 грн., за рахунок зменшення витрат на утримання автомобілів. Збільшилась чисельність осіб забезпечених соціальними послугами на 1284 особи, тому і збільшилось навантаження на І штатну одиницю: фактично із соціальної роботи - 17 осіб, соціального працівника - 250 осіб та соціального робітника І особу. Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) І особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік зменшилась на суму 809 грн., у зв'язку із збільшенням прийнятих на обслуговування протягом 2020 року громадян, які потребують соціального обслуговування.													
<i>Напрям використання бюджетних коштів</i>													

¹ Значаться усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

№ п/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання %					
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд				
	Видатки (надані кредити)	7574600	642716	8217316	13796970	47618	13844588	82,1	-92,59	68,4	
Видатки за 2020 рік у порівнянні із аналогічними показниками 2019 року збільшились за рахунок зростання цін на товари і послуги, збільшення видатків на зарплатню плату, а саме : мінімальної зарплатної плати, підвищення окладів відповідно до III етапу введення ЄТС відповідно до розміру мінімальної зарплати та окладу працівника І тарифного розряду ЄТС та підвищення зарплатної плати соціальним робітникам згідно ЗУ від 30.03.2020 №540-ІХ "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)"											
в т. ч.											

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах	7574600	642716	8217316	11410967	47618	11458585	50.6	-92,59	1,394
<p>Видатки за 2020 рік у порівнянні із аналогічними показниками 2019 року збільшились за рахунок зростання цін на товари і послуги, збільшення видатків на зарплатну плату, а саме : мінімальної зарплатної плати, підвищення окладів відповідно до III етапу введення ЄТС відповідно до розміру мінімальної зарплати та окладу працівника I тарифного розряду ЄТС.</p> <p>Виконання програми щодо здійснення комплексних заходів спрямованих на ліквідацію та запобігання поширенню на території міста Біла Церква гострої респіраторної хвороби COVID-19 з причиною коронавірусом SARS-CoV-2</p> <p>Видатки за 2020 рік у порівнянні із аналогічними показниками 2019 року збільшились за рахунок підвищення зарплатної плати соціальним робітникам згідна ЗУ від 30.03.2020 №540-IX "Про внесення змін до деяких законодавчих актів України, спрямованих на забезпечення додаткових соціальних та економічних гарантій у зв'язку з поширенням коронавірусної хвороби (COVID-19)"</p>	2386003	2386003	2386003	2386003	2386003				
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах	1	1	1	1	1	1	1	1	
Установа	4	4	4	4	4	4	4	4	
Кількість відділень	75,5	75,5	75,5	75,5	75,5	75,5	75,5	75,5	
Кількість штатних одиниць	2	2	2	2	2	2	2	2	
Фахівці із соціальної роботи	5	5	5	5	5	5	5	5	
Соціальних працівників	47	47	47	45	45	45	45	45	-4,26
Соціальних робітників	2	2	2	2	2	2	2	2	
Середньо медичний персонал	12,5	12,5	12,5	13	13	13	13	13	4,00
Інших спеціалістів	7	7	7	7	7	7	7	7	50,00
Інших працівників									
продукту	1668	1300	2968	2374	1328	3702	42,3	2,1	24,7
Чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування	58	11	69	41	4	45	-29,4	-63,7	-34,8
У т.ч. У групово рухової активності	1118	1300	2418	2374	1328	3702	112,3	2,1	53,1
Чисельність осіб забезпечених соціальним обслуговуванням	1118	1300	2418	2374	1328	3702	112,3	2,1	53,1
Кількість осіб, які отримують соціальні послуги періодично	36	36	36	36	36	36	36	36	36
Кількість предметів довгострокового користування, придбаних за рахунок бюджету розвитку									
ефективності	284	44	328	314	31	345	10,5	-29,6	5,1
Чисельність обслуговуваних на I штатну одиницю фахівця із соціальної роботи	110	242	352	349	253	602	217,2	4,5	71,000
Чисельність обслуговуваних на I штатну одиницю соціального працівника	12	2	14	13	2	15	8,3	7,1	7,1
Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) I особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік	6775	77	3398	4807	36	3095	-29,1	-53,3	-9,000
Середня вартість одного предмета довгострокового користування, придбаного за рахунок бюджету розвитку	15056	15056	15056	15056	15056	15056	15056	15056	15056
4 якості	67	100	81	212	102	153	216,4	2	88,8
Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг									

Динаміка результативних показників за напрямом використання бюджетних коштів за звітний рік збільшується в порівнянні з минулим роком на 1.888 відсотки
 Виконання програми щодо здійснення комплексних заходів спрямованих на ліквідацію та запобігання поширення на території міста Біла Церква гострої респіраторної хвороби COVID-19 з
 причиною коронавірусом SARS-CoV-2

№ 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
1	затрат									
	Установа				1		1			
	Соціальних робітників				45		45			
2	продукту				3702		3702			
	Чисельність осіб забезпечених соціальним обслуговуванням				3702		3702			
	Кількість осіб, які отримують соціальні послуги періодично				3702		3702			
3	ефективності									
	Чисельність обслуговуваних на 1 платну одиницю соціального робітника				15		15			
	Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) 1 особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень, на рік				645		645			
4	якості									
	Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг				153		153			
	Напряму використання бюджетних коштів									
	...									

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.	Находження							
	всього:	x				x	x	
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x	
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x	
	Запозичення до бюджету	x				x	x	
	Інші джерела	x				x	x	
	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
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>							
02.Січ	Всього за інвестиційними проектами							

Інвестиційний проект (програма) 1								
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
...								
Інвестиційний проект (програма) 2								
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
...								
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						X		X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Контрольні заходи протягом 2020 року не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська зборгованість станом на 01.01.2021 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми Бюджетна програма задовольняє потреби в наданні соціальних послуг, зокрема забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

ефективності бюджетної програми згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми Ефективність висока.
Досягнуті мети та виконано завдання щодо Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах.

корисності бюджетної програми Безпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результатом даної програми буде задоволення потреб в наданні соціальних послуг

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності-головний бухгалтер



(Handwritten signature)

(підпис)

Ірина МАКСИМЧЕНКО

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на _01.01.2021_ року**

1. 0813104 Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0813104 Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813104 Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні
(КПКВК МБ) до самообслуговування, у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах	250		
2	Виконання програми щодо здійснення комплексних заходів спрямованих на ліквідацію та запобігання поширення на території міста Біла Церква гострої респіраторної хвороби COVID-19 з поширеної коронавірусом SARS-CoV-2	250		
	Загальний результат оцінки програми	250		

¹Зазначаються усі напрями використання коштів, 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
	Напрямок використання коштів 1	
	Напрямок використання коштів 2	

²Зазначаються усі напрями використання коштів, які мають низьку ефективність

Начальник управління



Тетяна ВЕЛІГОРСЬКА