

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм за 2020 рік

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

1.	0813242 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0813242 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813242 (КПКВК ДБ (МБ))	Інні заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Суттєве підвищення ефективності системи соціальної допомоги в місті Біла Церква через посилення адресності при її наданні та шляхом включення додаткових заходів щодо соціальної підтримки громадян для забезпечення їх гідного існування, вирішення матеріальних та соціально-побутових проблем, здійснення конкретних заходів, спрямованих на надання адресної підтримки незможним верствам населення та особам, які опинилися в скрутних передбачуваних екстремальних та надзвичайних життєвих обставинах, надання реабілітації особам з інвалідністю, залучення до співробітництва громадських організацій, а також встановлення додаткових гарантій соціального захисту населення міста. Надання міської стипендії особам, які у достоті звання "Почесний громадянин міста Біла Церква".

Створення та забезпечення функціонування комплексу літвих заходів щодо ресоціалізації та реабілітації учасників антитерористичної операції.

Поліпшення соціального захисту осіб з обмеженими життєдіяльністю та створення умов для їх інтеграції в життя суспільства, забезпечення розвитку прогресу реабілітації та розбудови системи реабілітації в м. Біла Церква.

Забезпечення умов для діяльності організацій та надання фінансової підтримки.

Надання всебічної підтримки сім'ям внутрішньо переміщених осіб, які переїхали до м. Біла Церква для тимчасового проживання.

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	загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	Видатки (падати кредити)	7 684 568		7 684 568	7 566 126		7 566 126	-118 442		-118 442
	Кошторисні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.									
	в т. ч.									
1.1	Виконання програми соціального забезпечення та соціального захисту населення м. Біла Церква «Турбота»	6 899 090		6 899 090	6 837 119		6 837 119	-61 971		-61 971
	Кошторисні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.									
1.2	Виконання міської комплексної програми підтримки ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	150 000		150 000	102 667		102 667	-47 333		-47 333

Коліторисні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.						
1.3	Виконання програми соціальної підтримки осіб з обмеженими життєдіяльностями	257 120	257 120	257 082	257 082	-38
Коліторисні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.						
1.4	Виконання програми фінансової підтримки ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування міста Біла Церква	75 214	75 214	74 163	74 163	-1 051
Коліторисні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.						
1.5	Виконання програми підтримки сімей внутрішньо переміщених осіб в м. Біла Церква	303 144	303 144	295 095	295 095	-8 049
Коліторисні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.						

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

№ пп	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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 паспортом бюджетної програми			Використано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Виконання програми соціального забезпечення та соціального захисту населення м. Біла Церква «Гурбота»										
1.	затрат									
	кількість заходів	7		7			7	0		0
	кількість звернень	2 159		2 159			2 156	-3		-3
	кількість отримувачів стипендій	15		15			15	0		0
Фактична кількість звернень громадян менша в порівнянні із запланованою.										
2.	продукту									
	обсяг отриманої матеріальної допомоги	6 419 600		6 419 600			6 381 325	-38 275		-38 275
	витрати на надання стипендій	366 000		366 000			358 263	-7 737		-7 737
Зменшився обсяг отриманої матеріальної допомоги в зв'язку з зменшенням кількості звернень. Витрати на надання стипендій використані не в повному обсязі у зв'язку із тим, що фактичні нарахування менші в порівнянні із плановими призначеннями.										
3.	ефективності									
	вартість одного заходу	68 499		68 499			65 113	-3 386		-3 386
	середній розмір матеріальної допомоги	2 973		2 973			2 960	-13		-13
	середні розміри витрат для надання стипендій на одного підельника в місяць	2 078		2 078			2 078	0		0
Зменшення вартості товарів та наданих послуг. Зменшення середнього розміру матеріальної допомоги.										
4.	якості									
	питома вага надання матеріальної допомоги та проведених заходів до запланованих	100		100			100	0		0
	питома вага наданих стипендій	100		100			100	0		0
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видачкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Виконання міської комплексної програми підтримки ветеранів війни та учасників антитерористичної операції										
1.	затрат									
	кількість заходів	1		1			1	0		0
	кількість звернень	33		33			22	-11		-11
Фактична кількість звернень громадян менша в порівнянні із запланованою.										
2.	продукту									
	обсяг отриманої матеріальної допомоги	146 000		146 000			98 933	-47 067		-47 067
Зменшився обсяг отриманої матеріальної допомоги в зв'язку з зменшенням кількості звернень.										
3.	ефективності									
	вартість одного заходу	4000		4 000			3 734	-266		-266

середній розмір матеріальної допомоги	4 424	4 497	4 497	4 497	73	73
Вартість одного заходу зменшилась за рахунок зменшення вартості товарів. Розбіжність середнього розміру матеріальної допомоги виникла внаслідок різної складності випадків та потреб.						
4. якості						
питома вага надання матеріальної допомоги та проведення заходів до запланованих	100	100	100	100	0	0
Фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників						
Виконання програми соціальної підтримки осіб з обмеженим життєдіяльністю						
1. затрат						
кількість звернень	111	111	111	111	0	0
2. продукту						
обсяг отриманої матеріальної допомоги	257 120	257 120	257 082	257 082	-38	-38
Витрати на надання матеріальної допомоги викирстані не в повному обсязі у зв'язку із тим, що фактичні парухування поштового збору менші в порівнянні із плановими призначеннями.						
3. ефективності						
середній розмір матеріальної допомоги	2 316	2 316	2 316	2 316	0	0
4. якості						
питома вага надання матеріальної допомоги до нарахованої	100	100	100	100	0	0
Фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників						
Виконання програми фінансової підтримки встеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування міста Біла Церква						
1. затрат						
кількість встеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування	4	4	4	4	0	0
2. продукту						
обсяг витратків для надання фінансової підтримки	75 214	75 214	74 163	74 163	-1 051	-1 051
Зменшився обсяг витратків для надання фінансової підтримки в порівнянні із запланованим						
3. ефективності						
середній розмір фінансової підтримки	18 803	18 803	18 541	18 541	-262	-262
Зменшився середній розмір фінансової підтримки в порівнянні із запланованим						
4. якості						
надапо фінансової підтримки в порівнянні з запланованою	100	100	100	100		
Фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників						
Виконання програми підтримки сімей внутрішньо перемішених осіб в м. Біла Церква						
1. затрат						

кількість дітей внутрішньо переміщених осіб які йдуть до першого класу або є випускниками загальноосвітніх закладів	62	62	39	39	-23	-23
кількість осіб, які мають право на надання психологічної реабілітації та професійної адаптації	25	25	31	31	6	6
Кількість дітей внутрішньо переміщених осіб які йдуть до першого класу або є випускниками загальноосвітніх закладів зменшилась у зв'язку з перевідом внутрішньо переміщених осіб до інших міст. Кількість осіб, які мають право на надання психологічної реабілітації та професійної адаптації збільшилась.						
2. продукту						
обсяг грошової допомоги для підтримки дітей внутрішньо переміщених осіб	153 042	153 042	91 098	91 098	-61 944	-61 944
обсяг компенсаційних виплат для забезпечення внутрішньо переміщених осіб послугами з психологічної реабілітації та професійної адаптації	150 102	150 102	203 997	203 997	53 895	53 895
Зменшився обсяг отриманої грошової допомоги у зв'язку з зменшенням кількості дітей внутрішньо переміщених осіб. Обсяг компенсаційних виплат для забезпечення внутрішньо переміщених осіб послугами з психологічної реабілітації та професійної адаптації збільшився у зв'язку з збільшенням кількості звернень осіб які мають право на компенсацію.						
3. ефективності						
середній розмір грошової допомоги	2468	2 468	2336	2 336	-132	-132
середній розмір компенсації вартості послуг з психологічної реабілітації та професійної адаптації	6 004	6 004	6 581	6 581	577	577
Середній розмір грошової допомоги зменшився. Середній розмір компенсації вартості послуг з психологічної реабілітації та професійної адаптації збільшився.						
4. якості						
питома вага надання матеріальної допомоги до запланованої	100	100	100	100	0	0
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видачкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників						

<sup>1</sup> Значаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

№ 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	
	Видатки (надані кредити)	8 027 049		8 027 049	7 566 126		7 566 126	-5,74		-5,7
Обсяги проведених видатків порівняно із показниками попереднього року зменшилися.										

В т. ч.	7 716 212	7 716 212	6 837 119	7 716 212	6 837 119	6 837 119	-11,39	-11,39
Виконання програми соціального забезпечення та соціального захисту населення м. Біла Церква «Гурбота»								
В порівнянні з попереднім роком, касові видатки зменшилися. Така тенденція спостерігається у зв'язку із зменшенням кількості звернень громадян, які мають право на відповідні матеріальні допомоги. Внаслідок спалаху COVID-19 на час карантинних заходів було тимчасово призупинено проведення відзначення пам'ятних дат. загальнодержавних та міських заходів. Витрати на надання стипендій збільшились у зв'язку із збільшенням кількості осіб, які удостоєні звання "Почесний громадянин міста Біла Церква".								
1.	заграт							
	кількість заходів	12	12	7	7	7	-41,67	-41,67
	кількість звернень	3 262	3 262	2 156	2 156	2 156	-33,91	-33,91
	кількість отримувачів стипендій	14	14	15	15	15	7,14	7,14
2.	продукту							
	обсяг отриманої матеріальної допомоги	6 737 416	6 737 416	6 381 325	6 381 325	6 381 325	-5,29	-5,29
	витрати на надання стипендій	309 959	309 959	358 263	358 263	358 263	15,58	15,58
3.	ефективності							
	вартість одного заходу	55 736	55 736	65 113	65 113	65 113	16,82	16,82
	середній розмір матеріальної допомоги	2 065	2 065	2 960	2 960	2 960	43,33	43,33
	середні розміри витрат для надання стипендій на одного підзговика в якості	1 902	1 902	2 078	2 078	2 078	9,25	9,25
4.	питома вага надання матеріальної допомоги та проведених заходів до	100	100	100	100	100	0,00	0,00
	питома вага наданих стипендій	100	100	100	100	100	0,00	0,00
	Виконання міської комплексної програми підтримки ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	63 219	63 219	102 667	102 667	102 667	62,40	62,40
В порівнянні з попереднім роком, касові видатки збільшилися. Така тенденція спостерігається у зв'язку із збільшенням середнього розміру матеріальної допомоги, яка виникла внаслідок різної складності випадків та потреб.								
1.	заграт							
	кількість заходів	0	0	1	1	1	-	-
	кількість звернень	31	31	22	22	22	-29,03	-29,03
2.	продукту							
	обсяг отриманої матеріальної допомоги	63 219	63 219	98 933	98 933	98 933	56,49	56,49
3.	ефективності							
	вартість одного заходу	0	0	3 734	3 734	3 734	-	-
	середній розмір матеріальної допомоги	2 039	2 039	4 497	4 497	4 497	120,55	120,55
4.	якості							



	кількість дітей внутрішньо переміщених осіб які йдуть до першого класу або є випускниками загальноосвітніх закладів	23		23	39		39	39	69,57	69,57
	кількість осіб, які мають право на надання психологічної реабілітації та професійної адаптації продукту	0		0	31		31		-	-
2.	обсяг грошової допомоги для забезпечення внутрішньо переміщених осіб послугами з психологічної реабілітації та професійної адаптації	46621		46621	91098		91098	91098	95,40	95,40
3.	середній розмір грошової допомоги	2027		0	203 997		203 997		-	-
	середній розмір компенсації вартості послуг з психологічної реабілітації та професійної адаптації	0		0	6 581		6 581		-	-
4.	питома вага надання матеріальної допомоги до запланованої	100		100	100		100		0,00	0,00



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.	<b>Находження всього:</b>	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.	<b>Відатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

**5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**

Фінансових порушень за бюджетною програмою не виявлено.

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми

Дана програма є актуальною і має змогу реалізації державної політики у сфері соціального захисту і соціального забезпечення незаможних верств населення та осіб, які опинились в скрутних непередбачуваних екстремальних та надзвичайних життєвих обставинах. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми

Аналізуючи використання бюджетних коштів, досягнуті результати у 2020 році та згідно шкали аналізу, ефективність бюджетної програми висока.

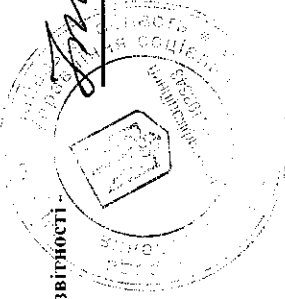
**корисності бюджетної програми**

В 2020 році за рахунок коштів міського бюджету в повному обсязі фінансувалися грошові допомоги жителям міста Біла Церква та міська стипендія особам, які уособлені звання "Почесний громадянин міста Біла Церква". Надано послуги соціальної та фізичної реабілітації учасникам антитерористичної операції. Створено додаткові соціальні гарантії для осіб з інвалідністю. Фінансова підтримка для оплати комунальних послуг та послуг телефонного зв'язку (стаціонарного телефону) в приміщеннях, які займають громадські організації, дала змогу забезпечити умови для їх належної діяльності. Надано матеріальну допомогу сім'ям з території південних та східних областей України, які тимчасово зареєстровані та перебувають у м. Біла Церква.

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Реалізація програми має довгострокові наслідки, оскільки вона надає додаткові соціальні гарантії населенню міста.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності  
головний бухгалтер



Інна 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. 0813242 Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0813242 Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

## 4. Результати аналізу ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	Виконання програми соціального забезпечення та соціального захисту населення м. Біла Церква «Турбота»	216,59		
2	Виконання міської комплексної програма підтримки ветеранів війни та учасників антитерористичної операції	229,39		
3	Виконання програми соціальної підтримки осіб з обмеженням життєдіяльності	215		
4	Виконання програми фінансової підтримки ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування міста Біла Церква	226,41		
5	Виконання програми підтримки сімей внутрішньо переміщених осіб в м. Біла Церква	227,13		
	Загальний результат оцінки програми	216,95		

<sup>1</sup>Зазначаються усі напрями використання коштів, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

## 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Напрямок використання коштів 1	
	Напрямок використання коштів 2	

<sup>2</sup>Зазначаються усі напрями використання коштів, які мають низьку ефективність

Начальник управління



(підпис)

Тетяна ВЕЛІГОРСЬКА

Тетяна Михайлівна