

(додаток із змінами, вилісними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 рік**

1. **0813105** **Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради**  
(КПКВК ДБ (МБ))  
(найменування головного розпорядника)
2. **0813105** **Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської**  
(КПКВК ДБ (МБ))  
(найменування відповідального виконавця)
3. **0813105** **Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю**  
(КПКВК ДБ (МБ))  
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:  
Надання соціальних та реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ з/п	Показники (надати кредити)	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Відатки (надати кредити)	5312014		5312014	5157329		5157329	-154685		-154685
відхилення касових видатків від планового показника являється результатом недоосвоєння коштів за рахунок зменшення кількості дітей, яким надавалась послуга та економії нараховань на оплату праці за рахунок сумісників										
В Т. ч.										
1.1	забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації інвалідів та центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення	5312014		5312014	5157329		5157329	-154685		-154685
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів									
1.3	...									

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":

(млн. грн.)

№ з/п	Показники	Запідтверджено паспортом бюджетної програми		Використано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
		разом	разом	разом	разом	разом	разом
<b>Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup></b>							
1.	заграти						
	кількість установ	1	1	1			
	кількість відділень	3	3	3			
	кількість штатних одиниць						
	персоналу	31	29	29		-2	
	лікарів	2,25	1	1		-1,25	
	педагогічний персонал	9	9	9			
	середній медичний персонал	5,25	4,5	4,5		-0,75	
	молодіжний медичний персонал	4	4	4			
	інших спеціалістів	3,5	3,5	3,5			
		Вакансія лікарів -1,25; сестра медична з ЛФК -0,75					
2.	продукту						
	кількість осіб з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	50	41	41		-9	
	кількість дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	270	187	187		-83	
Послуги надано згідно направлень УСЗН							
3.	ефективності						
	Середні витрати на реабілітацію однієї особи на рік	16600	16600	22620		6020	6020
	Кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади	130	130	130		0	0
Збільшення вартості за рахунок зменшення осіб, яким надано реабілітаційні послуги							
4.	якості						
	Високок охоплення дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	100	100	100		0	0
	Частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади до загальної їх чисельності	48	48	70		22	22
Збільшення частки дітей інтегрованих за рахунок зменшення осіб, яким надано реабілітаційні послуги							
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників							
<b>Напрямок використання бюджетних коштів</b>							

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

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

	Відхилення виконання
--	----------------------

№ п/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		(у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	Видатки (надані кредити)	4311537	81130	4392667	5157329	19,62	0,00	17,41
Збільшення планових видатків : зміна тарифів на комунальні послуги та інші товари : зміна тарифної сітки по оплаті праці.								
	В. Т. ч.							
	забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації інвалідів та центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення	4311537	81130	4392667	5157329	19,62	0,00	17,41
<b>1.</b>	<b>заграт</b>							
	кількість установ	1		1	1	0		0,00
	кількість відділень	3		3	3	0		0,00
	кількість штатних одиниць персоналу	30,5		30,5	29	-4,92		-4,92
	лікарів	1,75		1,75	1	-42,86		-42,86
	педагогічний персонал	9		9	9	0,00		0,00
	середній медичний персонал	5,25		5,25	4,5	-14,29		-14,29
	молодий медичний персонал	4		4	4	0,00		0,00
	інших спеціалістів	3,5		3,5	3,5	0,00		0,00
	інших працівників	7		7	7	0,00		0,00
	<b>продукту</b>							
	кількість осіб з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	37		37	41	10,81		10,81
	кількість дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	210		210	187	-10,95		-10,95
	...							
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>							
	Середні витрати на реабілітацію однієї особи на рік	17784		17784	22620	27,19		27,19
	Кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади	153		153	130	-15,03		-15,03
	...							
<b>4.</b>	<b>якості</b>							
	Відсоток охоплення дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	100		100	100	0,00		0,00
	Частка дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади до загальної їх чисельності	73		73	70	-4,11		-4,11
	...							
Збільшення витрат на 1 особу за рахунок зменшення кількості дітей з інвалідністю інтегрованих в навчальні заклади								

	Напрямок використання бюджетних коштів											
	забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації інвалідів та центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення											

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>Видатки 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>						
	<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 показника</i>						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

<b>Інвестиційний проєкт (програма) 2</b>									
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового</i>									
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
...									
<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>							x		x

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

Відсутні

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

На початок року кредиторська заборгованість відсутня

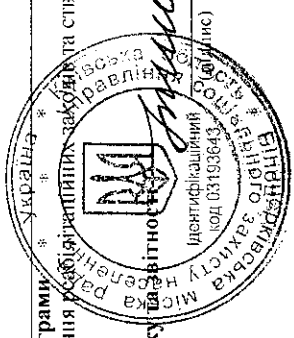
**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми цілю бюджетної програми є здійснення комплексу реабілітаційних заходів, спрямованих на створення умов для всебічного розвитку осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, завоювання ними знань, умінь та навичок, досягнення і збереження їхньої максимальної незалежності ефективності бюджетної програми згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми ефективність бюджетної програми по наданню соціальних та реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю є високою

корисності бюджетної програм : використання вищевказаної бюджетної програми передбачає підвищення функціональних та компенсаторних можливостей організму осіб з інвалідністю

довгострокових наслідків бюджетної програми діяльність установи спрямована на проведення реабілітаційних заходів та створення умов для дітей з інвалідністю з метою максимальної реалізації особистого потенціалу

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності  
головний бухгалтер**



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

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

- |    |                       |   |
|----|-----------------------|---|
| 1. | 0813105<br>(КПКВК МБ) | Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради<br>(найменування головного розпорядника)    |
| 2. | 0813105<br>(КПКВК МБ) | Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради<br>(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | 0813105<br>(КПКВК МБ) | Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю<br>(найменування бюджетної програми) |

## 4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
	Забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації інвалідів та центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення	24 <sup>1</sup>		
	Загальний результат оцінки програми	24 <sup>1</sup>		

<sup>1</sup>Зазначаються 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 <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



Тетяна ВЕЛІГОРСЬКА