

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0800000 Управління праці та соціального захисту населення виконкому Саксаганської районної у місті ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління праці та соціального захисту населення виконкому Саксаганської районної у місті ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813100 Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування
(найменування бюджетної програми)

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

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

«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.	Видатки(надані кредити)	20118,6	430,9	20549,5	19982,1	608,1	20590,2	-136,5	177,2	40,7

Відхилення фактичних показників від планових по загальному фонду за результатами 2018 за напрямом «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» у сумі 6,5 тис. гривень пояснюється економією бюджетних коштів на оплату комунальних послуг, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів, витрат на відрядження та за напрямом «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю» у сумі 130,0 тис. гривень, пояснюється економією бюджетних коштів на оплату комунальних послуг

1.1	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю	15971,00	430,9	16401,9	15964,4	608,1	16572,5	-6,5	177,2	170,7
-----	---	----------	-------	---------	---------	-------	---------	------	-------	-------

Відхилення фактичних показників від планових за результатами 2018 за напрямом «Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю» у сумі 6,5 тис. гривень пояснюється економією бюджетних коштів на оплату комунальних послуг, придбання медикаментів та перев'язувальних матеріалів, витрат на відрядження. По СФ відхилення виникли у зв'язку з перевищенням касових видатків над плановими призначеннями за рахунок внесення змін до спеціального фонду бюджету на 2018 рік, а саме - здійснення уточнень планових обсягів власних надходжень протягом звітної періоду, які згідно з п. 1.3, 1.4 Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання, затв. наказом Мінфіну від 26.08.2014 № 836, не призвели до зміни інформації та показників, затверджених у паспортах

1.2	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	4147,6	0,0	4147,6	4017,6	0,0	4017,6	-130,0	0,0	-130,0
-----	--	--------	-----	--------	--------	-----	--------	--------	-----	--------

Відхилення за напрямом «Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю» у сумі 130,0 тис. гривень, пояснюється економією бюджетних коштів на оплату комунальних послуг.

5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»

		(тис.грн.)		
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
<i>Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю</i>				
1.	Залишок на початок року	x	31,1	x
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	x	31,1	x
1.2	інших надходжень	x		x

Невикористані кошти 2017 року				
2.	Надходження	430,9	601,4	170,5
	В т.ч.			
2.1	Власні надходження	425,8	592,3	166,5
2.2	Надходження позик			
2.3	Повернення кредитів			
2.4	інші надходження	5,1	9,1	4,0
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових виникли за рахунок внесення змін до спеціального фонду бюджету на 2018 рік, а саме - здійснення уточнень планових обсягів власних надходжень протягом звітної періоду, які згідно з п. 1.3, 1.4 Правил складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання, затв.наказом Мінфіну від 26.08.2014 №836, не призвели до зміни інформації та показників, затверджених у паспортах				
3.	Залишок на кінець року	x	24,4	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	24,4	
3.2	інших надходжень	x		
У зв'язку з перенесенням залишків 2017 року на початок 2018 року у сумі 31 122,32 грн., а також перевиконання плану по надходженню коштів за послуги, що надаються бюджетною установою згідно з їх основною діяльністю за надані послуги				
Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю				
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	0,0	0,0	0,0
	В т.ч.			
2.1	Власні надходження			
2.2	Надходження позик			
2.3	Повернення кредитів			
2.4	інші надходження	0,0	0,0	0,0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
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»:

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програм			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	разом	Загальний фонд	Спеціальний фонд	разом
Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю										
1.	затрат									
	Кількість установ	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість відділень, у тому числі	6	0	6	6	0	6	0	0	0
	Кількість стаціонарних відділень постійного та тимчасового проживання	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	Кількість штатних одиниць персоналу, у тому числі	259	0	259	241	0	241	-18	0	-18
	Професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	216	0	216	216	0	216	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжність – 18 штатних одиниць у зв'язку з вакансіями посад.										
2.	продукту									
	Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), у тому числі	5135	0	5135	5240	0	5240	105	0	105
	Осіб з V групою рухової активності	141	0	141	162	0	162	21	0	21
	Кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	5135	0	5135	5240	0	5240	105	0	105
	Середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), з них:	5135	0	5135	5240	0	5240	105	0	105
	Чоловіків	1280	0	1280	1153	0	1153	-127	0	-127
	Жінок	3855	0	3855	4087	0	4087	232	0	232
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Чисельність осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг), збільшилась на 105 осіб у зв'язку з взяттям на облік										
3.	ефективності									
	Кількість обслуговуваних осіб на одну штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	14	0	14	14	0	14	0	0	0
	Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	3110	0	3110	3048	0	3048	-62	0	-62
	Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) одного чоловіка	3110	0	3110	3048	0	3048	-62	0	-62

	територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень									
	Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї жінки територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	3110	0	3110	3048	0	3048	-62	0	-62

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками : середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) на 1 особу зменшились у зв'язку зі зменшенням поточних витрат.

4.	якості									
	Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100	0	100	100	0	100	100	0	100

Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

1.	затрат									
	Кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість штатних одиниць	42,5	0	42,5	41,0	0	41,0	1,5	0	1,5

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжність – 1,5 штатних одиниць у зв'язку з вакантними посадами.

2.	продукту									
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги, з них:	50	0	50	60	0	60	10	0	10
	Чоловіків (хлопців)	25	0	25	30	0	30	5	0	5
	Жінок (дівчат)	25	0	25	30	0	30	5	0	5

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: чисельність центру розрахована на 50 дітей, та задля уникнення скарг установа не відмовляє у наданні реабілітаційних послуг, але дотримується вимог щодо щоденного перебування дітей в установі (не більше 50 осіб).

3.	ефективності									
	Середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік, з них:	82952,0	0,0	82952,0	66960,6	0,0	66960,1	-15991,4	0,0	-15991,4
	На одного чоловіка (хлопця)	82952,0	0,0	82952,0	66960,6	0,0	66960,1	-15991,4	0,0	-15991,4
	На одну жінку (дівчину)	82952,0	0,0	82952,0	66960,6	0,0	66960,1	-15991,4	0,0	-15991,4
	Кількість дітей з інвалідністю, які інтегровані в дошкільні, загальноосвітні навчальні заклади, з них:	6	0	6	8	0	8	2	0	2
	Чоловіків (хлопців)	3	0	3	4	0	4	1	0	1
	Жінок (дівчат)	3	0	3	4	0	4	1	0	1

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) на 1 особу зменшились у зв'язку із збільшенням дітей на 10 осіб від запланованої кількості осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні

[illegible]

5.5 «Виконання інвестиційних (проектів) програм»:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період	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 бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
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) 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						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 «Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів»:

Фінансових порушень не виявлено

5.7 «Стан фінансової дисципліни»: Кредиторська і дебіторська заборгованість станом на 01. 01. 2019 рік відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

На сьогодні потреба в отриманні соціальних та реабілітаційних послуг громадян похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування є важливою і необхідною. КУ «Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у Саксаганському районі» Криворізької міської ради на протязі року забезпечує надання соціальних послуг громадянам, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах які не мають рідних працездатного віку, що повинні забезпечити їм догляд і допомогу.

Основними завданнями КУ КУ „Центр соціальної реабілітації дітей з інвалідністю” Криворізької міської ради є створення умов для здійснення соціально-психологічної, фізичної, педагогічної реабілітації, спрямованої на розвиток та коригування порушень розвитку дитини з інвалідністю, навчання її основним та побутовим навичкам, розвиток потенціалу з метою максимально самостійного, продуктивного життя, інтеграції в місцеву громаду і суспільство в цілому. Щоденно реабілітаційний заклад відвідує близько 50 дітей з особливими потребами з фізичними та розумовими вадами розвитку, які отримали статус інваліда.

ефективності бюджетної програми:

Передбачені за бюджетною програмою «Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування» кошти дали можливість вирішити питання ранньої реабілітації дітей з інвалідністю. Більшість дітей групи ризику не отримали статус дитини з інвалідністю та продовжили своє навчання в звичайних дитячих садках; діти з інвалідністю отримали можливість спілкуватися зі своїми однолітками в соціумі. А люди похилого віку не залишились без допомоги, опинившись в важких життєвих умовах.

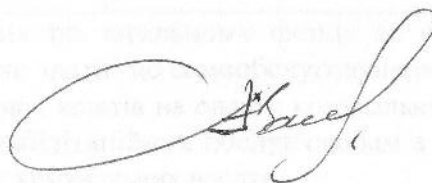
корисності бюджетної програми:

Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також професійної реабілітації інвалідів.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Фінансування у наступних роках бюджетної програми «Надання соціальних та реабілітаційних послуг громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю в установах соціального обслуговування», зменшить соціальну напругу серед людей похилого віку, які опинились в важких життєвих обставинах та потребують допомоги. Сприяє відновленню та покращенню здоров'я, життєвих функцій громадян похилого віку та дітей з інвалідністю, виявлення та активізація інших можливостей, забезпечення умов для відновлення нормальної життєдіяльності, профілактика ускладнень та рецидивів захворювань. Здійснення нагляду та контролю за фізичним, соматичним станом громадян, які перебувають на обслуговуванні.

Начальник відділу бухгалтерського
обліку-головний бухгалтер



Г. А. Пономаренко