

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

Департамент соціальної політики Черкаської міської ради

(0800000)

(найменування головного розпорядника)

(КПВК ДБ(МБ))

Департамент соціальної політики Черкаської міської ради

(0810000)

(найменування відповідального виконавця)

(КПВК ДБ(МБ))

Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

0813105

(найменування бюджетної програми)

КПВК ДБ(МБ) КФКВР

Мета бюджетної програми:

4. Забезпечення соціальної підтримки сім'ям, дітям та молоді вразливих категорій населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Видатки (надані кредити)	3714,389	214,324	3928,713	3547,602	211,368	3758,970	-166,787	-2,956	-169,743
	в т.ч.									
1.1.	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	3714,389	39,324	3753,713	3547,602	37,018	3584,620	-166,787	-2,306	-169,093
1.2.	Приймання обладнання і предметів довгострокового користування (комп'ютерна техніка, оргтехніка, кондиціонери, реабілітаційне обладнання) для центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Жага життя»		175,000	175,000		174,350	174,350		-0,650	-0,650
Відхилень не має										

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

(тис грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0		
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	0		
1.2.	інших надходжень	175	174,35	-0,65
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
	в т.ч.			0
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових Відхилень не має				
3.	Залишок на кінець року	0		
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	0		
3.2.	інших надходжень	0		
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	Позначки	Затверджено диспортом бюджетної програми			Використано			Відшкодило		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

Напрямок використання бюджетних коштів (1)

Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

1	затрат											
	кількість установ для інвалідів та дітей-інвалідів	1	0,000	1,000	1	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000		
	Обсяг фінансових затрат на забезпечення діяльності реабілітаційних установ для осіб (дітей) з інвалідністю, що належать до сфери органів соціального захисту населення	3 714,39	39,32	3753,713	3 547,60	37	3585	-166,787		-166,787		
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які мають право на отримання реабілітаційних послуг, зокрема:	800		800	800		800	0,000		0,000		
	Кількість дітей з інвалідністю, які отримують соціальну допомогу	32		32	32		32	0,000		0,000		
	Кількість осіб з інвалідністю, які отримують послугу денного догляду у виділених	8		8	8		8	0,000		0,000		
	Кількість відвідувань груп денного перебування дітьми з інвалідністю.	6688		6688	2313		2313	-4375		-4375		
	Кількість відвідувань груп денного перебування особами з інвалідністю.	1672		1672	417		417	-1255		-1255		
	кількість штатних одиниць, в т.ч.	27,50		28	26,5		27	-1		-1		
	Керівники	2		2	2		2	0		0		
	Лікарі	0,5		1	0,5		1	0		0		
	Педагогічні працівники	9,5		10	9,5		10	0		0		
	Сервісні медперсонал	1,5		2	1,5		2	0		0		
	інших працівників	14		14	13		13	-1		-1		
	Обсяг фінансових затрат на придбання обладнання і предметів	175,00		175,00	174,35		174,35	-0,65		-0,65		
	Обсяг видатків на придбання комп'ютерів	22 000,00		22 000,00	26496,02		26496,02	4496,02		4496,02		
	Обсяг видатків на придбання кондиціонерів	90 000,00		90 000,00	89952		89952	-48,00		-48,00		
	Кількість комп'ютерів, що потрібно придбати	2		2	2		2	0,00		0,00		
	Кількість кондиціонерів, що потрібно придбати	9		9	8		8	-1,00		-1,00		
	Обсяг видатків на придбання багатфункціональних пристроїв	7 000,00		7 000,00	7855		7855	855,00		855,00		
	Обсяг видатків на придбання планшетів	21 000,00		21 000,00	14998		14998	-602,00		-602,00		
	Обсяг видатків на придбання пральних машинок	10 000,00		10 000,00	9399		9399	-601,00		-601,00		
	Обсяг видатків на придбання пральних машинок	12 000,00		12 000,00	12000		12000	0,00		0,00		
	Обсяг видатків на придбання меблів	13 000,00		13 000,00	13650		13650	650,00		650,00		
	Обсяг видатків на придбання меблів	13 000,00		13 000,00	13650		13650	650,00		650,00		
	Кількість багатфункціональних пристроїв, що планується придбати	1		1	1		1	0,00		0,00		
	Кількість планшетів, що планується придбати	3		3	2		2	-1,00		-1,00		
	Кількість пральних машинок, що планується придбати	1		1	1		1	0,00		0,00		
	Кількість пральних машинок, що необхідно придбати	1		1	1		1	0,00		0,00		
	Кількість стінок модульних, що необхідно придбати	1		1	1		1	0,00		0,00		

Касові видатки за програмою становлять 3 758 790,04 грн, що складає 95,7% уточненого плану на 2020 рік, зокрема 37018,32 грн, або 94,14% - видатки спеціального фонду, 3 547 601,70 грн, або 95,5% від плану - видатки загального фонду та фінансують фактичій потребі установи, зокрема за напрямком Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю - 3 584 620,02 (95,5% від плану), за напрямком Пройняння обладнання і предметів дозвіркового користування (комп'ютерна техніка, кондиціонери, реабілітаційне обладнання) для центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Жаба життя» - 174 950,02 грн, (99,63%) Економія виникла за оплатою послуг крім комунальних, видатки на відрядження та енергоносії, економією фонду заробітної плати з нарахуваннями. Економія утворена за рахунок менших за планові видатки за КЕКВ 2111,2120, 2210, 2230, 2240, 2272, 2273, 2275. Штатами чисельність за звітний рік в межах затвердженого кошторису (20,5 штатні одиниці) за 1 кварталом на 01.01.21. Фактична кількість відвідувачів груп денного догляду 32 осіб (100,0% від плану) зокрема 31 дітьми з інвалідністю та 1 особа з інвалідністю. Відслідкована кількість відвідувань груп денного перебування становить 2313 та 417 днів відповідно при 688 та 1672 днях планово (зниження відвідувань пов'язане із карантинними обмеженнями). Трує процес оформлення особових справ та актуалізації кількості потребуючих підтримки.

2	продукту	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	522,00	522	240	240	240	-282,00	-282,00		
		Кількість компютерів, що будуть придбані	2	2	2	2	2	0	0		
		Кількість кондиціонерів, що будуть придбані	9	9	8	8	8	-1	-1		
		Кількість багатофункціональних пристроїв, що будуть придбані	1	1	1	1	1	0	0		
		Кількість планшетів, що будуть придбані	3	3	2	2	2	-1	-1		
		Кількість пральних машинок, що будуть придбані	1	1	1	1	1	0	0		
		Кількість м'яких меблів, що будуть придбані	1	1	1	1	1	0	0		
		Кількість стінок модульних, що будуть придбані	1	1	1	1	1	0	0		
За показниками продукту фактичне виконання менше за планові показники у зв'язку з невисликою кількістю обслужених осіб (240 фактично та 522 планово), вищою вартістю за 1 кондиціонеру та планшету (відповідно менше придбання на 1 за кожним з найменувань)											
3	ефективності	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік	7115,69	60,27	7175,96	14781,67	154,24	14935,91	7665,98	93,97	7759,95
		Середні витрати на придбання одного компютера	11000	11000	11000	13248,01	13248,01	13248,01	2248,01	2248,01	2248,01
		Середні витрати на придбання одного кондиціонера	10000	10000	10000	11244	7855	7855	1244	1244	1244
		Середні витрати на придбання одного багатофункціонального пристрою	7000	7000	7000	7855	7855	7855	855	855	855
		Середні витрати на придбання одного планшета	7000	7000	7000	7499	7499	7499	499	499	499
		Середні витрати на придбання однієї пральної машинки	10000	10000	10000	9399	9399	9399	-601	-601	-601
		Середні витрати на придбання однієї м'яких меблів	13000	13000	13000	13650	13650	13650	650	650	650
		Середні витрати на придбання однієї модульної стінки	12000	12000	12000	12000	12000	12000	0	0	0
Показник ефективності перевищує на 7759,96 грн. плановий у зв'язку з зниженням кількості осіб що фактично отримали послуги. За відатками спеціального перевищено фонду через зростання ціни за одиницю коміютерної техніки, кондиціонерів, БФП, планшетів, м'яких меблів, водночас зниження вартості 1 пральної машинки - зниження фактичних відатків.											
4	якості	Відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	65,3	65,3	30	30	30	-35,3	-35,3		
		Відсоток забезпечення робочих місць компютерами до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
		Відсоток забезпечення установи кондиціонерами до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
		Відсоток забезпечення установи багатофункціональними пристроями до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
		Відсоток забезпечення установи планшетами до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
		Відсоток забезпечення установи пральними машинками до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
		Відсоток забезпечення установи м'якими меблями до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
		Відсоток забезпечення установи модульними стінками до потреби	100	100	100	100	100	100	100		
Охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами становить 30%, що пояснюється оформленням особових справ підлітків, карантинними обмеженнями в роботі з підлітками центру. Водночас забезпечення технікою та меблями виконано в запланованих обсягах.											

(1) Занявляються усі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.

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

тис.грн

№ з/п	Пояснення	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Відатки (надані кредити)	528,973		528,973	3547,602	37,020	3547,602	570,66	0,00	570,66
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
У 2020 році сума коштів на фінансування зросла на 570,66 % або на 3 018,629 тис. грн., що пов'язано з початком роботи установи в жовтні 2019 року (відповідно порівнюються видатки за 4 квартали 2019 та усього 2020 рік), а також у зв'язку з збільшенням розмірів посадових окладів та відпускних виплат працівникам										
в т.ч.										
Напряму використання бюджетних коштів										
Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів										
1	затрат									
	кількість установ для інвалідів та дітей-інвалідів	1		1	1		1,00	0		0
	Обсяг фінансових затрат на забезпечення діяльності реабілітаційних установ для осіб (дітей) з інвалідністю, що належать до сфери органів соціального захисту населення	528,973		528,973	3 547,60		37,02	3584,62	570,7	570,7
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які мають право на отримання реабілітаційних послуг, зокрема:	522		522	800		800,00	53,3		53,3
	Кількість дітей з інвалідністю, які отримують соціальну послугу денного догляду	27		27	32		32,00	18,5		18,5
	Кількість осіб з інвалідністю, які отримують послугу денного догляду у відділенні соціальної реабілітації осіб з інвалідністю	1		1	8		8,00	700,0		700,0
	Кількість відвідувань груп денного перебування дітьми з інвалідністю	1134		1134	2313		2313,00	104,0		104,0
	Кількість відвідувань груп денного перебування особами з інвалідністю	336		336	417		417,00	24,1		24,1
	кількість іпатних одиниць, в т.ч.	23		23	26,5		26,50	15,2		15,2
	Керівники	2		2	2		2,00	0,0		0,0
	Лікарі	0,5		0,5	0,5		0,50	0,0		0,0
	Педагогічні працівники	9		9	9,5		9,50	5,6		5,6
	Середній персонал	1,5		1,5	1,5		1,50	0,0		0,0
	інших працівників	10		10	13		13,00	30,0		30,0
	Обсяг фінансових затрат на придбання обладнання і предметів довготривалого користування (комп'ютерна техніка, опухляка, кондиціонери, реабілітаційне обладнання) в т.ч.						26,50	0		0
	Обсяг видатків на придбання комп'ютерів						89,9	0		0
	Обсяг видатків на придбання кондиціонерів						2	0		0
	Кількість комп'ютерів, що потрібно придбати						8	0		0
	Кількість кондиціонерів, що потрібно придбати						7 855,00	0		0
	Обсяг видатків на придбання багатуфункціональних пристроїв						14 998,00	0		0
	Обсяг видатків на придбання планшетів						14 998,00	0		0

	Обсяг видатків на придбання пральних машинок					9,00	9399,00	0		0
	Обсяг видатків на придбання м'яких меблів					12,000,00	12000,00	0		0
	Обсяг видатків на придбання модульних стінок					13 650,00	13650,00	0		0
	Кількість багатofункціональних пристроїв, що планується					1	1	0		0
	Кількість планшетів, що планується придбати					2	2	0		0
	Кількість пральних машинок, що планується придбати					1	1	0		0
	Кількість м'яких меблів, що необхідно придбати					1	1	0		0
	Кількість стінок модульних, що необхідно придбати					1	1	0		0
2	продажу									
	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	115		115	240		240	108,7		108,7
	Кількість компютерів, що будуть придбані					2	0	0,0		0,0
	Кількість кондиціонерів, що будуть придбані					8	0	0,0		0,0
	Кількість багатofункціональних пристроїв, що будуть придбані					1	0	0,0		0,0
	Кількість планшетів, що будуть придбані					2	0	0,0		0,0
	Кількість пральних машинок, що будуть придбані					1	0	0,0		0,0
	Кількість м'яких меблів, що будуть придбані					1	0	0,0		0,0
	Кількість стінок модульних, що будуть придбані					1	0	0,0		0,0
3	ефективності									
	середні виплати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік	4599,8	10,0	4609,8	14781,7	154,2	14935,9	221,4	1442,4	224,0
	Середні виплати на придбання одного компютера					13248	13248			
	Середні виплати на придбання одного кондиціонера					11244	11244			
	Середні виплати на придбання одного багатofункціонального пристрою					7855	7855			
	Середні виплати на придбання одного планшета					7499	7499			
	Середні виплати на придбання однієї пральної машинки					9399	9399			
	Середні виплати на придбання одиниці м'яких меблів					13650	13650			
	Середні виплати на придбання одиниці модульної стінки					12000	12000			
4	якості									
	Відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	22		22	30		30	36,4		36,4
	Відсоток забезпечення робочих місць компютерами до потреби					100	100		0,0	
	Відсоток забезпечення установи кондиціонерами до потреби					100	100		0,0	
	Відсоток забезпечення установи багатofункціональними пристроями до потреби					100	100		0,0	
	Відсоток забезпечення установи планшетами до потреби					100	100		0,0	
	Відсоток забезпечення установи пральними машинками до потреби					100	100		0,0	
	Відсоток забезпечення установи м'якими меблями до потреби					100	100		0,0	
	Відсоток забезпечення установи модульними стінками до потреби					100	100		0,0	

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: фактична кількість звернень в 2020 році на 108,7% більша за 2019). При цьому загальна штатна чисельність зросла на 3,5 штатні одиниці до 26,5 в 2020 в порівнянні з 23 в 2019 році. У зв'язку з переведенням коштів на придбання обладнання і предметів довгострокового користування компютерна техніка, оргтехніка, кондиціонери, реабілітаційне обладнання для центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю «Хвала життя» в 2020 році відалося придбати 2 компютери, 2 планшети, 8 кондиціонерів, 1 БФП, 1 пральна машинка, 1 комплект м'яких меблів та 1 модульну стінку. Загальна позитивна динаміка виконання програми свідчить про розширення охоплення підопіканих послугами.

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм".

ТМБГРН

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	Плани 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	Надходження всього:						
	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
Порочення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Порочення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Порочення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма 1)						
Порочення 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)						
Порочення 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. "Нааявність фінансових порушень за результатами контролю заходів".
Порушень по програмі за звітний період не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни".
Станом на 01.01.2020 року та станом на 01.01.2021 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6 Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

ефективності бюджетної програми:

корисності бюджетної програми:

доважливості наслідків бюджетної програми:


Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

Завдяки коштам, виділеним з міського бюджету на реалізацію програми, у 2020 році вдалося забезпечити якісне надання соціальних послуг дітям, молоді та сім'ям, які опинились у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги. Бюджетні кошти використані за призначенням та в повному обсязі. Касові видатки склали 95,7% від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Число осіб охоплених послугами зросло на 108,7% в порівнянні з 2019 роком (240 осіб в 2020 до 115 осіб в 2019)

Здійснення департаментом наданих законодавством повноважень у сфері соціального захисту населення.

Програма є результативною лише при наявності відповідного бюджетного фінансування, оскільки передбачає надання соціальних послуг дітям, молоді та сім'ям, які опинились у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.

Заступник Директора Департаменту - начальник управління
Бухгалтерського обліку та фінансування



(підпис)

Ю. П. Кобелева

(підпис та прізвище)