

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
станом на 01.01.2023 року**

1. 800000 Відділ соціального захисту населення
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	810160	Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(м.Києві),селищах, селах, територіальних громадах		113,4	
2	813032	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку		193,52	
3	813035	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті		200,0	
4	0813104	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.	240,3		
5	813121	Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб	233,1		
6	813160	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги	100,0		
7	813242	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	250,0		
		Середній результат оцінки програми		190,1	

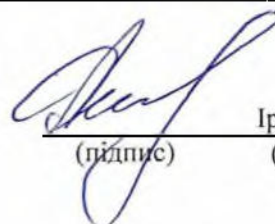
Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3	4

Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТИПОВА
(ініціали та прізвище)

3 Показники ефективності							
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	91	91,00	93	93	102,20	102,20
Зміна показника в зв'язку зі збільшенням кількості виконаних документів на 1 особу							
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	9	9	7	7	77,78	77,78
Зміна показника в зв'язку зі зменшенням кількості прийнятих нормативно-правових актів на 1 особу							
3	витрати на утримання однієї штатної	217818,00	217 818,00	235261,00	235 261,00	108,01	108,01
Зміна показника в зв'язку зі збільшенням фінансування							

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
1.1	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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям 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":

І перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечувати виконання наданих законодавством повноважень у соціальній сфері. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм;

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується по всіх напрямках, досягнута мета та завдання програми при використанні бюджетних коштів. Всі результативні показники виконані в межах кошторисних призначень;

корисності бюджетної програми

Забезпечення реалізації керівництва і управління у сфері соціального захисту населення. Бюджетною програмою забезпечено організаційне, інформаційно-аналітичне та матеріально-технічне забезпечення діяльності відділу.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки реалізації. Фінансування даної бюджетної програми у наступних роках дозволить і надалі забезпечувати реалізацію на території громади державної політики з виконання наданих законодавством функцій та повноважень у сфері соціального захисту та соціального забезпечення.

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Головний бухгалтер



Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0810160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах,
територіальних громадах
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері	0,0	113,4	0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	113,4	0

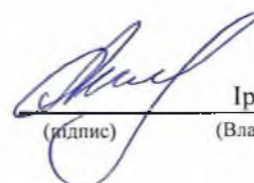
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТИПОВА
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

0810160

Програма: Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, територіальних громадах

Завдання: Здійснення виконавчими органами міських (міст республіканського Автономної Республіки Крим та обласного значення) рад, районних у містах рад (у разі їх створення) наданих законодавством повноважень у відповідній сфері

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника	90	91	1,0111	90	93	1,0333
кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	8	9	1,1250	8	7	0,8750
витрати на утримання однієї штатної одиниці	232,002	217,818	1,0651	245,480	235,261	1,0434
Показники якості:	x	x	x	x	x	x

Розрахунок основних параметрів оцінки:

завдання 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(ef)} = (1,0333 + 0,8750 + 1,0434) : 3 * 100 = 98,4$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(ef)} = (1,0111 + 1,1250 + 1,0651) : 3 * 100 = 106,7$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(як)} = (0,0) \text{ відсутній}$$

г) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 98,4 / 106,7 = 0,92$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,92$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_i < 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності завдання 1

$$E = 98,4 + 0,0 + 15 = 113,4$$

Для окремих завдань програми, які не містять групи результативних показників ефективності або якості загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми коригується. Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів (для $I_{(ef)}$), $I_{(як)}$ або на 25 балів (для I_i).

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання 1 бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0800000** Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0810000** Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0813031** **1030** Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, проїзду, санаторно-курортного лікування, ремонту будинків і квартир та компенсації витрат на автомобільне паливо

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.	Видатки (надані кредити)	5000,000		5 000,000	0		0,000	-5000,000		-5000,000
	в т. ч.									
1.1.	Компенсація за пільговий проїзд окремим категоріям громадян залізничним транспортом по талонах	5000,000		5 000,000	0		0,000	-5000,000		-5000,000

Відхилення відбулося внаслідок (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не був заключений договір)

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Компенсація за пільговий проїзд окремим категоріям громадян залізничним транспортом									
	затрат									
1	Обсяг видатків на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на 2 роки) залізничним транспортом	5	0	5	0	0	0	-5	0	-5
Результативні показники не виконані в межах кошторисних призначень (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не був заключений договір)										
	продукту									
1	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	590	0	590	0	0	0	-590	0	-590
Відхилення протягом року відбулося внаслідок (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не був заключений договір)										
	ефективності									
1	Середня вартість пільгового проїзду один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	74,25	0	74,25	0	0	0	-74,25	0	-74,25
Відхилення протягом року відбулося внаслідок (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не був заключений договір)										
2	Частка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
Відхилення відбулося внаслідок (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не був заключений договір)										
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками відбулося за рахунок (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не був заключений договір)										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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
Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року									
в т.ч.									
Напрямок використання бюджетних коштів									
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 використання коштів									
1 Показники затрат									
	Обсяг видатків на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	0,0		0,0	0,0		0,0		
2 Показники продукту									
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	0,0		0,0	0,0		0,0		
3 Показники ефективності									
	Середня вартість пільгового проїзду один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	0,0		0,0	0,0		0,0		
4 Показники якості									
	Частка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом	0,0		0,0	0,0		0,0		
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів									
Напрямок 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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Аналіз виконання результативних показників неможливо провести оскільки в 2021 році не було здійснено видатків пов'язаних із відшкодуванням компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом по талонах, через відсутність заключеного договору з Регіональною філією "Одеська залізниця" АТ "Укрзалізниця" (в зв'язку з карантинними обмеженнями). У 2022 році не здійснювалися видатки в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану. Незважаючи на це, в зв'язку з наявністю одержувачів компенсаційних виплат окремих категорій громадян залізничним транспортом по талонах дана програма є актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Паспорт бюджетної програми розроблено та складено своєчасно та у встановлених законодавством порядку. Порушень та недоліків, пов'язаних з виконанням головним розпорядником функції з управління бюджетними коштами не виявлено.

корисності бюджетної програми

Полягає в забезпеченні пільгового проїзду окремих категорій громадян залізничним транспортом по талонах.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Незважаючи на відсутність видатків в 2021 та 2022 роках програма є необхідною для громади та має довгостроковий термін дії.

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропилицького району Кіровоградської області

(підпис)

Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813031 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Забезпечення надання інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян, визначеним підпрограмою	0,0	0,0	0,0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	0,0

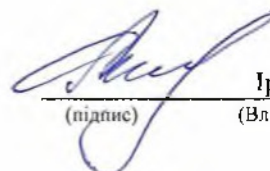
¹Зазначаються усі програми та завдання, які вклучені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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
	Забезпечення надання інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян, визначених підпрограмою	У 2021 та 2022 роках витратів не було в зв'язку з карантинними обмеженнями в 2021 році та агресією РФ та введенням військового стану в Україні в 2022 році не був заключений договір з Укрзалізницею, тому повноцінного аналізу у порівнянні з попереднім роком провести неможливо.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813032 1070 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, проїзду, санаторно-курортного лікування, ремонту будинків і квартир та компенсації витрат на автомобільне паливо

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.	Видатки (надані кредити)	25000,000		25 000,000	17 129,74		17 129,74	-7870,26		-7870,26
	в т. ч.									
1.1.	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	25000,000		25 000,000	17 129,74		17 129,74	-7870,26		-7870,26

Відхилення виникло в зв'язку із зменшенням кількості отримувачів послуг зв'язку

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		X	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень		X	X
1.2.	інших надходжень		X	X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Компенсація за пільговий проїзд окремим категоріям громадян залізничним транспортом									
Результативні показники не виконані в межах кошторисних призначень (в зв'язку з карантинними обмеженнями не був заключений договір)										
продукту										
1	Кількість отримувачів пільги на оплату послуг зв'язку(користування телефоном)	65	0	65	45	0	45	-20	0	-20
Відхилення протягом року відбулося внаслідок зменшення кількості отримувачів послуг зв'язку										
ефективності										
1	Середня вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	32,05	0	32,05	32,05	0	32,05	0	0	0
Відхилення відсутні										
2	Питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0	100	68,52	0	68,52	-31,48	0	-31,48
Відхилення відбулося внаслідок зменшення кількості отримувачів послуг зв'язку										
Відхилення між затвердженими та досягнутими результативними показниками відбулося за рахунок зменшення кількості отримувачів послуг зв'язку										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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

Видатки (надані кредити)							
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року							
в т.ч.							
Напрямок використання бюджетних коштів							
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 використання коштів							
1 Показники затрат							
...							
2 Показники продукту							
Кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном)	71,0	71,0	45,0	45,0	63,38	63,38	63,38
Розбіжність виникла в зв'язку зі зменшенням кількості отримувачів зв'язку.							
3 Показники ефективності							
Середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	42,50	42,50	32,05	32,05	75,41	75,41	75,41
Розбіжність виникла в зв'язку зі зменшенням вартості витрат на надання послуг зв'язку.							
4 Показники якості							
Питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	71,0	71,0	68,52	68,52	96,51	96,51	96,51
Розбіжність виникла в зв'язку зі зменшенням кількості пільговиків на надання пільг з послуг зв'язку.							
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів							
Напрямок 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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Заложення 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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебиторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечувати відшкодування витрат надавачам послуг зв'язку окремим категоріям громадян.

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується по всіх напрямках, досягнута мета та завдання програми при використанні бюджетних коштів - забезпечення відшкодування витрат надавачам послуг зв'язку окремим категоріям громадян.

корисності бюджетної програми

Програма дає можливість підвищити рівень життя та забезпечити соціальний захист та соціальну підтримку пільгової категорії населення



довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма носить довгостроковий характер, що дає можливість підвищити рівень життя та забезпечити соціальний захист та соціальну підтримку пільгової категорії населення

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

Головний бухгалтер




(підпис)

(підпис)

Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813032 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Забезпечення надання пільг з послуг зв'язку	0,0	193,52	0,0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	193,52	0,0

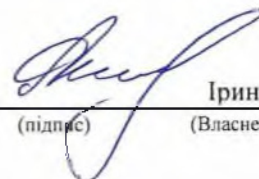
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТИПОВА

(підпис)

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

0813032

Програма: Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

Завдання: 1. Забезпечення надання пільг з послуг зв'язку

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середня вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном)	42,5	42,5	1,00	32,05	32,05	1,00
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Літима вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	100	0,71	100	68,52	0,6852

Розрахунок основних параметрів оцінки:

завдання 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(еф)} = (1,00) : 1 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(еф)} = (1,0) : 1 * 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(як)} = (0,6852) : 1 * 100 = 68,5$$

г) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 100,0 / 100,0 = 1,00$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,0$, що відповідає критерію оцінки $I_i > 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності завдання 1

$$E = 100,0 + 68,52 + 25 = 193,52$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання 1 бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність програми.

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

1. **0800000** **Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області**
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0810000** **Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області**
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0813033** **1070** **Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян**
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, проїзду, санаторно-курортного лікування, ремонту будинків і квартир та компенсації витрат на автомобільне паливо

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.	Видатки (надані кредити)	10000,00		10 000,00	0,00		0,00	-10000,00		-10000,00
	в т. ч.									
1.1.	Компенсація перевізникам за пільговий проїзд автомобільним транспортом	10000,00		10 000,00	0,00		0,0	-10000,00		-10000,0

Відхилення виникло в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не були заключені договори з перевізниками.

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			X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Компенсація перевізникам за пільговий проїзд автомобільним транспортом									
	продукту									
1	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	15050	0	15050	0	0	0	-15050	0	-15050
	Відхилення виникло в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не були заключені договори з перевізниками.									
	ефективності									
1	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	26,63	0	26,63	0	0	0	-26,63	0	-26,63
	Відхилення відсутні									
2	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
	Відхилення виникло в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не були заключені договори з перевізниками.									
	Відхилення виникло в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану не були заключені договори з перевізниками.									

1 Зазначаються усі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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
Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року									
в т.ч.									
Напрямі використання бюджетних коштів									
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 використання коштів									
1 Показники затрат									
2 Показники продукту									
Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	844,0		844,0	0,0		0,0			
Повноцінний аналіз продукту провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників у 2022 році.									
3 Показники ефективності									
Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	26,58		26,58	0,0		0,0			
Повноцінний аналіз ефективності провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників у 2022 році.									
4 Показники якості									
Питама вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	5,6		5,6	0,0		0,0			
Повноцінний аналіз якості провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників у 2022 році.									
Напрямі 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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямі спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямі 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечити соціальну підтримку окремих категорій громадян в наданні пільгового проїзду автомобільним транспортом

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується по всіх показниках, досягнута мета та завдання програми при використанні бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Забезпечення реалізації бюджетної програми дасть змогу забезпечити соціальну підтримку окремих категорій громадян в наданні пільгового проїзду автомобільним транспортом

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки реалізації, що дасть змогу і надалі забезпечувати потребу окремих категорій громадян в пільговому проїзді автомобільним транспортом.

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис)

Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

(підпис)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813033 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян	0,0	0,0	0,0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	0,0

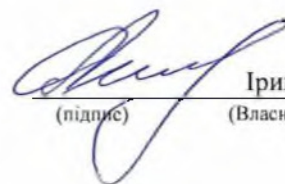
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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
	Проведення розрахунків з підприємствами автомобільного транспорту за пільговий проїзд окремих категорій громадян	У 2022 році видатків не було (в зв'язку з агресією РФ та введенням військового стану в Україні не був заключений договір з перевізниками) тому повноцінного аналізу у порівнянні з попереднім роком провести неможливо.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТИПОВА
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813035 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, проїзду, санаторно-курортного лікування, ремонту будинків і квартир та компенсації витрат на автомобільне паливо

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.	Видатки (надані кредити)	105000,00		105 000,0	105 000,00		105 000,00	0,00		0,00
	в т. ч.									
1.1.	Компенсація перевізникам за наданий пільговий проїзд залізничним транспортом	105000,00		105 000,00	105 000,0		105 000,00	0,00		0,00

Відхилення відсутні

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		X	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень		X	X
1.2.	інших надходжень		X	X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Компенсація перевізникам за пільговий проїзд автомобільним транспортом									
	продукту									
1	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	9300	0	9300	9300	0	9300	0	0	0
	Відхилення відсутні.									
	ефективності									
1	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	35,15	0	35,15	35,15	0	35,15	0	0	0
	Відхилення відбулося внаслідок (в зв'язку з карантинними обмеженнями не був заключений договір)									
2	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Відхилення відсутні.									
	Відхилення відсутні.									

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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

Видатки (надані кредити)							
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року							
в т.ч.							
Напрямок використання бюджетних коштів							
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 використання коштів							
1 Показники затрат							
...							
2 Показники продукту							
Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом							
	0	0	9300	9300			
Повноцінний аналіз провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників у 2021 році.							
3 Показники ефективності							
Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом							
	0	0	35,15	35,15			
Повноцінний аналіз ефективності провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників у 2021 році.							
4 Показники якості							
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих							
	0	0	100	100			
Повноцінний аналіз якості провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників у 2021 році.							
Напрямок 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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечити соціальну підтримку окремих категорій громадян в наданні пільгового проїзду залізничним транспортом

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується.

корисності бюджетної програми

Забезпечення реалізації бюджетної програми дасть змогу забезпечити соціальну підтримку окремих категорій громадян в наданні пільгового проїзду залізничним транспортом

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки реалізації, що дасть змогу і надалі забезпечувати потребу окремих категорій громадян в пільговому проїзді залізничним транспортом.

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області

(підпис)

(підпис)

Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813035 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом.	0,0	200,0	0,0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	200,0	0,0

¹Зазначаються усі програми та завдання, 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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТШОВА
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

0813035

Програма:

Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті

Завдання:

Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	35,07	0	0,00	35,15	35,15	1,00
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Питома вага відшколованих компенсацій до нарахованих	100	0	0,00	100	100	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

завдання 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(эф)} = (1,00 + 1,00) : 2 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(эф)} = 0 : 0 = 0,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(як)} = (1,0) : 1 * 100 = 100,0$$

г) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 100,0 / 0,00 = 0,00$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,00$, що відповідає критерію оцінки $I_i < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів.

Визначення ступеню ефективності завдання 1

$$E = 100,0 + 100,0 + 0 = 200,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання 1 бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має середню ефективність програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813104 3104 Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобсю, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах.
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Надання соціальних послуг, зокрема стаціонарного догляду вдома, денного догляду громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам в установах соціального обслуговування системи органів праці та соціального захисту населення
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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)	8 813 500,00	387 000,00	9 200 500,00	8 799 932,00	3 059 326,95	11 859 258,95	-13 568,00	2 672 326,95	2 658 758,95
	в т. ч.									
1.1.	Забезпечення належного функціонування комунальної установи "Олександрівський центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг)" Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області	8813500,00	387000,00	9200500,00	8799932,00	3059326,95	11859258,95	-13568,00	2672326,95	2658758,95

Відхилення по загальному фонду виникли в результаті економії коштів в сумі 5568,00грн., в саме: поКЕКВ 2111-5813,24грн., 2220-5,70грн., 2210-3,08грн., 2240-148,00грн., 2250-600,00грн., 2730-2000,00грн., 2282-5000,00грн. По спеціальному фонду всієї видатки становлять 3059326,95грн. за рахунок надходження гуманітарної допомоги у вигляді продуктів наборів, дитячого одягу, побутового приладдя та засобів гігієни в сумі 2764548,02грн. для видані внутрішньо переміщеним особам і які не були передбачені у бюджетному запиті та не були затверджені в паспорті бюджетної програми на 2022рр. Також по спеціальному фонду є економія по КЕКВ2210в сумі29749,92грн., 2220-6780,26грн., 2240-17182,16грн., 2270-17863,13грн., 3100-2000,00грн.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
1	Залишок на початок року		1430229,81				X
	в т. ч.						
1.1.	власних надходжень		1391991,31				X
1.2.	інших надходжень		38236,50				X
2	Надходження		387000,00		3059326,95		2672326,95
	в т. ч.						
2.1.	власні надходження		387000,00		295703,93		-91296,07
2.2.	надходження позик						
2.3.	повернення кредитів						
2.4.	інші надходження				2763623,02		2763623,02
3	Залишок на кінець року				1488177,83		
	в т. ч.						
3.1.	власних надходжень				1448914,33		
3.2.	інших надходжень				39263,50		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
Утримання КУ "Олександрівський центр соц.обслуговування" для виконання поставлених завдань та функцій										
затрат										
1	кількість установ (од.)	1		1	1		1			
2	кількість відділень (од.)	2		2	2		2			
3	кількість штатних одиниць персоналу (од.)	80		80	73		73	-7		#
4	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	65		65	61		61	-4		-4
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результатами показників виникли за рахунок наявних вакансій										
продукту										
1	кількість осіб які потребують соціального обслуговування (надання соц. послуг)	2210	0	2210	2068	0	2068	-142	0	-142
2	в. тому числі Упр.рухомої власності (осіб)	40	0	40	17	0	17	-23	0	-23
3	кількість осіб забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соц. послуг) (осіб)	2210	0	2210	2068	0	2068	-142	0	-142
4	середньорічна кількість осіб які потребують соціального обслуговування (надання соц. послуг) (осіб)	2210	0	2210	2068	0	2068	-142	0	-142
5	з них чоловіків (осіб)	725	0	725	555	0	555	-170	0	-170
6	з них жінок (осіб)	1485	0	1485	1513	0	1513	28	0	28
7	середньорічна кількість осіб забезпечених соціальним обслуговуванням (надання соц. послуг) (осіб)	2210	0	2210	2068	0	2068	-142	0	-142
8	з них чоловіків(осіб)	725	0	725	555	0	555	-170	0	-170
9	з них жінок (осіб)	1485	0	1485	1513	0	1513	28	0	28
Розбіжності виникли в результаті того, що було виявлено та обслуговувалося менше на 142 особи, в т.ч. чоловіків менше на 170 осіб, а жінок - більше на 28 осіб, а також зменшилась кількість звернень осіб похилого віку для надання соціальних послуг.										
ефективності										
1	кількість обслуговуваних осіб на одну штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника які надають соц. послуги	34	0	34	34	0	34	0	0	0

2	(надання соц. послуг) одній особі чоловіка	2891307,00	126957,00	3018264,00	2361683,88	821047,61	3182731,49	-529623,12	694090,61	164467,49
3	середні витрати на соц. обслуговування (надання соц. послуг) одній особі жінки	5922193,00	260043,00	6182236,00	6438248,12	2238279,34	8576527,46	518055,00	1978236,34	2494291,46
Витрати на обслуговування чоловіків збільшились на 164467,49 грн., а жінок - на 2494291,46 грн. за рахунок надходження гуманітарної допомоги, яка не була передбачена в паспорті на 2022 рік.										
якості:										
1	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100,00		100,00	100,00		100,00			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(грн.)

№ 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 Показники затрат										
1	кількість установ (од.)	1	0	1	1	0	1			
2	кількість відділень (од.)	2	0	2	2	0	2			
3	кількість штатних одиниць персоналу (од.)	75	0	75	73	0	73	97,3	0	97,3
4	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	63	0	63	61	0	61	96,8	0	96,8
2 Показники продукту										
1	обслуговування (надання соц. послуг) (осіб)	2115		2115	2068		2068	97,8	0	97,8
2	в тому числі утр. рухомої активності (осіб)	26		26	17		17	65,4		65,4
3	кількість осіб забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соц. послуг) (осіб)	2115		2115	2068		2068	97,8		97,8
4	середньорічна кількість осіб які потребують соціального обслуговування (надання соц. послуг) (осіб)	2115		2115	2068		2068	97,8		97,8
5	з них чоловіків (осіб)	568		568	555		555	97,7		97,7
6	з них жінок (осіб)	1547		1547	1513		1513	97,8		97,8
7	середньорічна кількість осіб забезпечених соціальним обслуговуванням (надання соц. послуг) (осіб)	2115		2115	2068		2068	97,8		97,8
8	з них чоловіків (осіб)	568		568	555		555	97,7		97,7
9	з них жінок (осіб)	1547		1547	1513		1513	97,8	0	97,8
3 Показники ефективності										
1	штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника які надають соц. послуги (осіб)	34	0	34	34	0	34			
2	(надання соц. послуг) одній особі чоловіка	2236886,05	89858,41	2326744,46	2361683,88	821047,61	3182731,49	105,6	913,7	136,8
3	середні витрати на соц. обслуговування (надання соц. послуг) одній особі жінки	6092363,95	244737,59	6337101,54	6438248,12	2238279,34	8676527,46	105,7	914,6	136,9
4 Показники якості										
1	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100		100,00	100		100	0	0,0	0,0
Напрямок використання бюджетних коштів										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг	План на звітний період	Виконано за	Відхилення	Виконано всього	Залишок
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X		0	0	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду	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	X				X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість виникла через попередню оплату за природний газ за грудень 2022р. в сумі 11587,72грн.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації у сфері надання соціальних послуг громадянам, які перебувають у складних життєвих обставинах та які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю. Кількість осіб, які потребують соціального обслуговування, повністю забезпечені соціальним обслуговуванням

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується у напрямку обслуговування підопічних професіоналам та фахівцями, які надають соціальні послуги. Середні витрати на обслуговування одного підопічного виконані в межах кошторисних призначень

корисності бюджетної програми

Бюджетною програмою забезпечено організаційне та матеріально-технічне забезпечення діяльності установи.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки реалізації фінансування даної бюджетної програми у наступних роках, дозволить і надалі забезпечувати реалізацію на території громади програми по наданню соціальних послуг громадянам, які не здатні до самообслуговування у зв'язку із похилим віком, хворобами, інвалідністю, а також громадянам, які перебувають у складних життєвих обставинах.

Начальник відділу соціального захисту
населення Олександрівської селищної ради
Кропивницького району Кіровоградської області

Головний бухгалтер



Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

800000 Відділ соціального захисту населення
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

810000 Відділ соціального захисту населення
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

813104 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.

(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Завдання 1			
	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах	240,3		-
			-	-
	Загальний результат оцінки програми	240,3		-

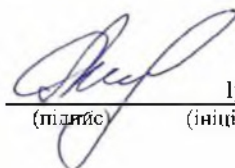
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності,
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина ЛІТШОВА

(підпис)

(ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

813104

Програма:

1. Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатним до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах

Завдання:

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Чисельність обслуговуваних на 1 штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	34	34	1,0000	34	34	1,0000
Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) особи чоловіка	2741830,36	2326744,46	0,8486	3018264	3182731,49	1,0545
Середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) особи жінки	5635984,64	6337101,54	1,1244	6182236	8676527,46	1,4035
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100	100	1,0000	100	100	1,0000

Розрахунок основних параметрів оцінки:

завдання 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(ef)} = (1,0 + 1,0545 + 1,4035) : 3 * 100 = 115,3$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(ef)} = (1,0 + 0,8486 + 1,1244) : 3 * 100 = 99,1$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(як)} = (1,0000) = 100,0$$

г) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 115,3 / 99,1 = 1,16$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,16$ що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності завдання 1

$$E = 115,3 + 100 + 25 = 240,3$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання 1 бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0800000** Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0810000** Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0813121** **1040** Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб
КПКВК МБ (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: 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.	Видатки (надані кредити)	716,7	0,0	716,7	716,7	60,3	777,0	0,0	60,3	60,3
	в т. ч.									
	Створення належних умов для роботи працівників КЗ "ЦСССД"	716,7	0,0	716,7	716,7	60,3	777,0	0,0	60,3	60,3

Відхилення обумовлено збільшенням видатків по спеціальному фонду в зв'язку з отриманням благодійної допомоги, яка була передана центру від ЮНІСЕФ та від Міжнародної благодійної організації "Партнерство "Кожній дитині" у вигляді матеріальних цінностей для забезпечення діяльності центру.

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	60,3	60,3	0
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	60,3	60,3	0
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Створення належних умов для роботи працівників КЗ "ЦСССД"									
затрат										
1	кількість центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2	кількість штатних працівників центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	5	0	5	5	0	5	0	0	0
3	кількість спеціалістів, залучених до заходів	25	0	25	25	0	25	0	0	0
продукту										
1	кількість дитячих будинків сімейного типу, прийомних сімей, сімей патронатних вихователів, сімей, які перебувають у складних життєвих обставинах охоплених соціальним супроводом/супроводженням	37	0	37	29	0	29	-8	0	-8
Відхилення пояснюється тим, що сім'ї вразливих категорій населення не звертались за соціальним супроводом, а отримували інші види послуг (екстерне кризове втручання, соціальна профілактика, медіація тощо) у відповідності до їх оцінки потреб.										
2	кількість сімей, дітей та молоді, які отримали соціальні послуги	200	0	200	246	0	246	46	0	46
Розбіжність виникла в зв'язку із наданням послуг сім'ям ВПО.										
3	кількість заходів, у тому числі навчальних, центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	60	0	60	60	0	60	0	0	0
4	кількість учасників заходів, у тому числі навчальних, проведених центрами соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	500	0	500	500	0	500	0	0	0
ефективності										
1	середні витрати на утримання одного центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	716,7	0	716,7	716,7	60,3	777	0	60,3	60,3
Відхилення по спеціальному фонду пояснюється тим, що була отримана благодійна допомога у сумі 60,3 тис грн., яка не була запланована, та передана центру від ЮНІСЕФ та від Міжнародної благодійної організації "Партнерство "Кожній дитині" у вигляді матеріальних цінностей для забезпечення діяльності центру.										
2	середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	143,3	0,0	143,3	143,3	12,1	155,4	0	12,06	12,06
Відхилення виникло в зв'язку із збільшенням середніх витрат на утримання центру.										
3	середні витрати на здійснення соціального супроводу/супроводження	19,4	0,0	19,4	24,7	2,1	26,8	5,3	2,1	7,4
Відхилення пояснюється тим, що зменшилась кількість сімей охоплених соціальним супроводом/супроводженням та надходженням до центру благодійної допомоги у вигляді матеріальних цінностей від ЮНІСЕФ та від Міжнародної благодійної організації "Партнерство "Кожній дитині" які не були заплановані.										

4	середні витрати на один захід, у тому числі навчальний, проведений центрами соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	11,9	0,0	11,9	11,9	1,0	12,9	0,0	1,0	1,0
Відхилення виникло в зв'язку із отриманням благодійної допомоги у вигляді матеріальних цінностей від ЮНІСЕФ та від Міжнародної благодійної організації "Партнерство "Кожній										
5	середні витрати на одного учасника заходів, у тому числі навчальних, проведених центрами соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	1,4	0,0	1,4	1,4	0,1	1,5	0,0	0,1	0,1
Відхилення виникло в зв'язку із отриманням благодійної допомоги у вигляді матеріальних цінностей від ЮНІСЕФ та від Міжнародної благодійної організації "Партнерство "Кожній										
якості										
1	кількість підготовлених кандидатів в опікуни, піклувальники, прийомні батьки, батьки-вихователі, усиновлювачі, патронатні вихователі та наставники, які пройшли підготовку та стали опікунами, піклувальниками, прийомними батьками, батьками-вихователями, усиновлювачами, патронатними вихователями та наставниками	2	0	2	2	0	2	0	0	0
2	кількість підготовлених прийомних батьків, батьків-вихователів, які пройшли навчання з метою підвищення їхнього виховного потенціалу	8	0	8	8	0	8	0	0	0
3	частка отримувачів соціальних послуг, які набули навичок справлятися із складними життєвими обставинами та мінімізувати їхні наслідки, від загальної кількості отримувачів соціальних послуг	70	0	70	85	0	85	15	0	15
Відхилення виникло в зв'язку із збільшенням кількості сімей/осіб, які набули самі навичок справлятися із складними життєвими обставинами.										
4	динаміка кількості сімей/осіб, яким надано соціальні послуги (порівняно з минулим роком)	200	0	200	162	0	162	-38	0	-38
Відхилення виникло в зв'язку із збільшенням кількості сімей/осіб, які отримали соціальні послуги порівняно з минулим роком.										
5	динаміка кількості учасників, охоплених заходами, у тому числі навчальними, центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді (порівняно з минулим роком)	38	0	38	61	0	61	23	0	23
Відхилення виникло в зв'язку із зменшенням кількості учасників заходів порівняно з минулим роком.										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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
Видатки (надані кредити)										
в т.ч.										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т.ч.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними										
1 Показники затрат										
...										
2 Показники продукту										
...										
3 Показники ефективності										
...										
4 Показники якості										
...										
Напрямок використання бюджетних коштів										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг	План на звітний	Виконано за	Відхилення	Виконано всього	Запишок
		3	4	5	8 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду	X				X	X
	Залозичення 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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Перевірки контролюючими органами не проводились. Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець 2022 року відсутня. Фінансові зобов'язання брались відповідно до кошторисних призначень.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та потребує постійної реалізації, дублювання заходів програми та заходів інших програм відсутнє. Бюджетна програма в повній мірі

забезпечує виявлення найуразливіших категорій населення та надання соціальних послуг та підтримки сім'ям, дітям та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги, в тому числі вимушених переселенців та сім'ї військослужбовців. Виконання бюджетної програми у 2022 році забезпечило реалізацію головної цілі - забезпечення ефективною державною підтримкою населення в частині надання соціальних послуг щодо соціальної підтримки сімей, дітей та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується по всіх напрямках. Завдання, передбачені програмою виконані повністю. В сім'ях, які перебували під соціальним супроводом, проведена комплексна оцінка потреб сім'ї, укладено договори про здійснення соціального супроводу, проведено необхідні заходи по виводу сім'ї, з кризового стану, та надавались необхідні послуги щодо вирішення внутрішньосімейних відносин, налагодження соціальних та родинних зв'язків. Програма має завдання, яке повністю описує мету програми і виконувалась протягом всього періоду. У 2022 році усі кошти за даною програмою спрямовані на реалізацію забезпечення надання соціальних **корисності бюджетної програми**

Програма сприяє виконанню повноважень відповідно до Закону України "Про соціальні послуги" та забезпечує основні організаційні та правові засади надання соціальних послуг, спрямованих на профілактику складних життєвих обставин, подолання та мінімізацію їх негативних наслідків, особам/сім'ям, які перебувають у складних життєвих обставинах. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

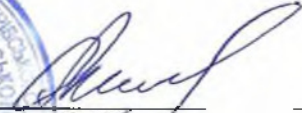
довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії.

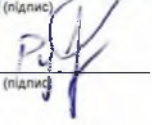
Начальник відділу соціального захисту населення,
Олександрівської селищної ради Кропивницького району
Кіровоградської області

Головний бухгалтер





(підпис)



(підпис)

Ірина АНТИПОВА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

Ольга РУДЕНКО

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813121 Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Надання соціальних послуг та здійснення заходів, у тому числі навчальних щодо соціальної підтримки сімей, дітей та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.	233,1	0,0	0
	Загальний результат оцінки програми	233,1	0,0	0

¹Зазначаються усі програми та завдання, 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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТИПОВА
(Власне ім'я та ПРИЗВИЩЕ)

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм
по комунальному закладу "Центр соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді" Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області**

813121

Програма: Утримання та забезпечення діяльності центрів соціальних служб
Надання соціальних послуг та здійснення заходів, у тому числі навчальних щодо соціальної підтримки сімей, дітей та молоді, які перебувають у складних життєвих обставинах та потребують сторонньої допомоги.

Завдання:

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середні витрати на утримання одного центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	674,0	673,7	0,9996	716,7	716,7	1,0000
Середні витрати на забезпечення діяльності одного працівника центру соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	134,8	134,7	0,9993	143,3	143,3	1,0000
Середні витрати на здійснення соціального супроводу/супроводження	24,1	25,9	1,0747	19,4	24,7	1,2732
Середні витрати на один захід, у тому числі навчальний, проведений центрами соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	22,5	19,2	0,8533	11,9	11,9	1,0000
Середні витрати на одного учасника заходу, у тому числі навчальних, проведених центрами соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді	0,5	0,8	1,6000	1,4	1,4	1,0000
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Кількість підготовлених кандидатів в опікуни, піклувальники, прийомні батьки, батьки-вихователі, усиновлювачі, патронатні вихователі та наставники, які пройшли підготовку та стали опікунами, піклувальниками, прийомними батьками, батьками-вихователями, усиновлювачами, патронатними вихователями та наставниками	2	3	1,5000	2	2	1,0000
Кількість підготовлених прийомних батьків, батьків-вихователів, які пройшли навчання з метою підвищення їхнього виховного потенціалу	6	5	0,8333	8	8	1,0000
Частка отримувачів соціальних послуг, які набули навичок справлятися із складними життєвими обставинами та мінімізувати їхні наслідки, від загальної динаміки кількості сімей/осіб, яким надано соціальні послуги (порівняно з минулим роком)	0	0	0,0000	70	85	1,2143
Динаміка кількості учасників, охоплених заходами, у тому числі навчальних, центрів соціальних служб для сім'ї, дітей та молоді (порівняно з минулим роком)	0	0	0,0000	38	61	1,6053

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(ef)} = (1,0000 + 1,0000 + 1,2732 + 1,0000 + 1,0000) : 5 * 100 = 105,5$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(ef)} = (0,9996 + 0,9993 + 1,0747 + 0,8533 + 1,6000) : 5 * 100 = 110,5$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(jk)} = (1,0000 + 1,0000 + 1,2143 + 0,8100 + 1,6053) : 5 * 100 = 112,6$$

г) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_p = 105,5 / 110,5 = 0,95$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_p = 0,95$ що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_p < 1$ то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеня ефективності завдання

$$E = 105,5 + 112,6 + 15 = 233,1$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. **0800000** Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. **0810000** Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. **0813160** **1010** Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання соціальних гарантій з догляду на непрофесійній основі особам з інвалідністю 1 групи, дітям з інвалідністю, громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями, невиліковно хворим, які через порушення функції організму не можуть самостійно пересуватися та самообслуговуватися, дітям, яким не встановлено інвалідність, але які є хворими на тяжкі ураження нервової системи

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.	Видатки (надані кредити)	980000,00		980 000,00	911 098,15		911 098,15	-68901,85		-68901,85
	в т. ч.									
1.1.	Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі особам з інвалідністю 1 групи, дітям з інвалідністю, громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями, невиліковно хворим, які через порушення функції організму не можуть самостійно пересуватися та самообслуговуватися, дітям, яким не встановлено інвалідність, але які є хворими на тяжкі ураження нервової системи	980000,00		980 000,00	911 098,15		911 098,15	-68901,85		-68901,85

Відхилення виникли в зв'язку зі зменшенням кількості отримувачів допомоги

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		X	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень		X	X
1.2.	інших надходжень		X	X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки продукту									
1	Кількість осіб, які звернулись за призначенням компенсації	55	0	55	40	0	40	-15	0	-15
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг з догляду на непрофесійній основі	55	0	55	40	0	40	-15	0	-15
	Кількість осіб, які здійснюють догляд на непрофесійній основі особам з інвалідністю 1 групи	8	0	8	8	0	8	0	0	0
	Кількість осіб, які здійснюють догляд на непрофесійній основі дітям з інвалідністю	9	0	9	0	0	0	-9	0	-9

	Кількість осіб, які здійснюють догляд на непрофесійній основі громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями	10	0	10	10	0	10	0	0	0
	Кількість осіб, які здійснюють догляд на непрофесійній основі невиліковно хворим, які через порушення функцій організму не можуть самостійно пересуватися та самообслуговуватися	25	0	25	22	0	22	-3	0	-3
	Кількість осіб, які здійснюють догляд на непрофесійній основі дітям, яким не встановлено інвалідність, але які є хворими на тяжкі перинатальні ураження нервової системи	3	0	3	0	0	0	-3	0	-3
Відхилення виникло в зв'язку із зменшенням кількості отримувачів допомоги якості										
1	Питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Відхилення виникло в зв'язку із зменшенням кількості отримувачів допомоги										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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
Видатки (надані кредити)										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т.ч.										
Напряму використання бюджетних коштів										
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 використання коштів										
1 Показники затрат										
2 Показники продукту										
1	Кількість осіб які звернулись за призначенням компенсації	37,0		37,0	40,0		40,0	108,10		108,10
Розбіжність виникла в зв'язку зі збільшенням кількості осіб які звернулись за призначенням допомоги										
2	Кількість осіб які здійснюють догляд на непрофесійній основі особам з інвалідністю 1 групи	7,0		7,0	8,0		8,0	114,28		114,28
Розбіжність виникла в зв'язку зі збільшенням кількості осіб які звернулись за призначенням допомоги										
2	Кількість осіб які здійснюють догляд на непрофесійній основі дітям з інвалідністю групи	0,0		0,0	0,0		0,0			
2	Кількість осіб які здійснюють догляд на непрофесійній основі громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями	26,0		26,0	10,0		10,0	38,46		38,46
Розбіжність виникла в зв'язку зі зменшенням кількості отримувачів допомоги.										
2	Кількість осіб які здійснюють догляд на непрофесійній основі невиліковно хворим, які через порушення функцій організму не можуть самостійно пересуватися та самообслуговуватися	0,0		0,0	22,0		22,0			
2	Кількість осіб які здійснюють догляд на непрофесійній основі дітям, яким не встановлено інвалідність, але які є хворими на тяжкі перинатальні ураження нервової системи	4,0		4,0	0,0		0,0			
3 Показники ефективності										
4 Показники якості										
	Питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	74		74	100		100	135,13		135,13
Розбіжність виникла в зв'язку зі збільшенням кількості звернень за призначенням компенсації.										
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 майбутній період
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	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						
	Всього за інвестиційними проектами 1					
	Інвестиційний проект (програма) 1					
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечити соціальні гарантії фізичним особам, які надають соціальні послуги.

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується та забезпечує соціальні гарантії фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

корисності бюджетної програми

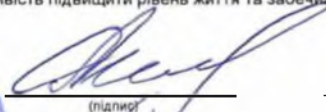
Забезпечення реалізації бюджетної програми дасть змогу забезпечити соціальні гарантії фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий характер, що дає можливість підвищити рівень життя та забезпечити соціальний захист та соціальну підтримку пільгової категорії населення.

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропивницького
району Кіровоградської області

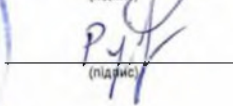




(підпис)

Ірина АНТИПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер



(підпис)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813160 Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі особам з інвалідністю I групи, дітям з інвалідністю, громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями, невиліковно хворим	100,0	0,0	0,0
	Загальний результат оцінки програми	100,0	0,0	0,0

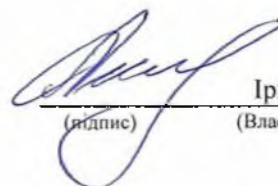
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТІПОВА

(підпис)

(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

0813160

Надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують сторонньої допомоги

Програма:

I. Забезпечення виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги з догляду на непрофесійній основі особам з інвалідністю I групи, дітям з інвалідністю, громадянам похилого віку з когнітивними порушеннями, невиліковно хворим

Завдання:

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
	x	x	x	x	x	x
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	100	74	0,74	100	100	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

завдання 1

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(еф)} = 0 \quad 0,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(еф)} = 0 \quad 0,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(як)} = (1,0000) : 1 * 100 \quad 100,0$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості попереднього періоду:

$$I_{(як)} = (0,74) : 1 * 100 \quad 74,0$$

д) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 0 \quad 0,00$$

Визначення ступеню ефективності завдання 1

$$E = 0,0 + 100,0 + 0,0 = 100,0$$

Для окремих завдань програми, які не містять групи результативних показників ефективності або якості загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми коригується. Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів (для I(еф), I(як)) або на 25 балів (для Ii).

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання і бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року							
в т.ч.							
Напрямок використання бюджетних коштів							
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів							
1 Показники затрат							
Кількість отримувачів виплат	5,0	5,0	5,0	5,0			
2 Показники продукту							
Середній розмір витрат на здійснення виплат на одну особу	500,0	500,0	500,0	500,0			
3 Показники ефективності							
4 Показники якості							
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів							
Напрямок 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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	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 витратів від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечити соціальну підтримку та соціальний захист ветеранам війни та праці.

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується по всіх показниках, досягнута мета та завдання програми при використанні бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми

Програма корисна та має довгостроковий термін дії, що і надалі дасть можливість забезпечувати ефективне здійснення фінансування витратів на соціальний захист ветеранів війни та праці

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгострокові наслідки реалізації, що дасть змогу і надалі забезпечувати ефективне здійснення фінансування витратів на соціальний захист ветеранів війни та праці

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрієвської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області



(підпис)

(підпис)

Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813191 Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці	0,0	0,0	0,0
	Загальний результат оцінки програми	0,0	0,0	0

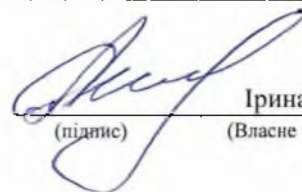
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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
	Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці	Програма виконана на 100%. Аналіз ефективності бюджетної програми провести неможливо в зв'язку з відсутністю показників ефективності та якості в 2021 та 2022 роках.

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Відділ соціального захисту населення Олександрівської селищної ради Кропивницького району Кіровоградської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813242 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення соціального захисту та підвищення життєвого рівня малозабезпечених громадян, осіб з

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.	Видатки (надані кредити)	2433000,00		2 433 000,00	1 588 775,44		1 588 775,44	-834 224,56		-834224,56
	в т. ч.									
1	Забезпечення надання одноразової матеріальної допомоги	978000,00		978 000,00	873 775,44		873775,44	-104224,56		-104224,56
2	Надання одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг	1455000,00		1 455 000,00	725 000,00		725 000,00	-730 000,00		-730000,00

Відхилення виникли у зв'язку зі зменшенням звернень громадян пільгової категорії та відмовами у наданні соціальної допомоги

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		X	X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень		X	X
1.2.	інших надходжень		X	X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1	Утримання відділу соціального захисту населення для виконання поставлених завдань та функцій продукту									
1	Кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	652	0	652	194	0	194	-458	0	-458
2	Кількість отримувачів послуг	58	0	58	29	0	29	-29	0	-29
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результатами показників виникли в зв'язку зі зменшенням звернень громадян пільгової категорії										
ефективності										
1	Середньомісячний розмір одноразової фінансової допомоги	1500	0	1500	4500	0	4500	3000	0	3000
2	Середньомісячний розмір одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг	25000	0	25000	25000	0	25000	0	0	0
Відхилення протягом року відбулося внаслідок призначення збільшеної суми виплаченої допомоги										
якості										
1	Динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу (порівняно з минулим роком)	104,70	0	104,70	27,40	0	27,400	-77,30	0	-77,30
2	Частка отримувачів одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг, від осіб які її потребують	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Відхилення відбулося внаслідок відмов у наданні соціальної допомоги										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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
Видатки (надані кредити)										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т.ч.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
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 використання коштів										
1 Показники затрат										
2 Показники продукту										
	Кількість одержувачів одноразової фінансової допомоги	709,0		709,0	194,0		194,0	-27,36		-27,36
Розбіжність виникла в зв'язку зі зменшенням звернень громадян пільгової категорії.										
	Кількість отримувачів послуг	9,0		9,0	0,0		0,0			
	Кількість отримувачів ритуальних послуг	0,0		0,0	29,0		29,0			
3 Показники ефективності										
	Середній розмір одноразової фінансової допомоги	1692,0		1692,0	4500,0		4500,0	265,96		265,96
Розбіжність виникла внаслідок призначення збільшеної суми виплаченої допомоги.										
	Середній розмір вартості путівки	14690,0		14690,0	0,0		0,0			
	Середньомісячний розмір одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг	0,0		0,0	25000,0		25000,0			
4 Показники якості										
	Динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу (порівняно з минулим роком)	97,3		97,3	27,4		27,4	-28,16		-28,16
	Динаміка кількості осіб, яким протягом року надано путівки (порівняно з минулим роком)	100,0		100,0	0,0		0,0			
	Частка отримувачів одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг, від осіб які її потребують	0,0		0,0	100,0		100,0			
Розбіжність виникла в зв'язку із наявністю відмов у наданні соціальної допомоги.										
Напрямок 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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	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							
	Всього за інвестиційними проектами 1						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 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":

Перевірки контролюючими органами не проводились.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною для подальшої реалізації, що дасть змогу забезпечувати виконання наданих законодавством повноважень у соціальній сфері. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм;

ефективності бюджетної програми

Програма ефективно реалізується по всіх напрямках, досягнута мета та завдання програми при використанні бюджетних коштів - забезпечено соціальний захист та підвищено життєвий рівень малозабезпечених громадян, осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, громадян похилого віку та громадян, потерпілих внаслідок аварій на ЧАЕС.

корисності бюджетної програми

Забезпечення соціального захисту та підвищенню життєвого рівня малозабезпечених громадян, осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, громадян похилого віку та громадян, потерпілих внаслідок аварії на ЧАЕС.

Довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма носить довгостроковий характер, що дає можливість підвищити рівень життя та забезпечити соціальний захист та соціальну підтримку пільгової категорії населення.

Начальник відділу соціального захисту населення
Олександрівської селищної ради Кропивницького
району Кіровоградської області



[Handwritten signature]

(підпис)

Ірина АНТІПОВА
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

Головний бухгалтер

[Handwritten signature]

(підпис)

Ольга РУДЕНКО
(Власне ім'я ПРІЗВИЩЕ)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування головного розпорядника)

2. 0810000 Відділ соціального захисту населення
(код) (найменування відповідального виконавця)

3. 0813242 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(код) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	250,0	0,0	0,0
	Загальний результат оцінки програми	250,0	0,0	0,0

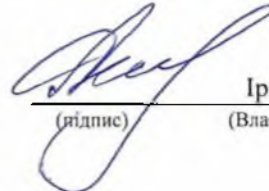
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник відділу соціального захисту населення



Ірина АНТИПОВА
(Власне ім'я та ПРІЗВИЩЕ)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм

0813242

Програма:	Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
Завдання:	1. Забезпечення надання одноразової матеріальної допомоги
Завдання:	2. Відшкодування вартості санаторно-курортного лікування, відпочинку та реабілітації для окремих категорій населення
Завдання:	3. Забезпечення надання одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2021 рік)			Звітний період (2022 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1						
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
Середньомісячний розмір одноразової фінансової допомоги	1840	1692	0,9196	1500	4500	3,0
Середній розмір вартості путівки	12500	14690	1,1752	0	0	0,0
Середньомісячний розмір одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг	0	0	0,0	25000	25000	1,0
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
Динаміка кількості осіб, яким протягом року надано одноразову фінансову допомогу (порівняно з минулим роком)	100	97,3	0,9730	104,7	27,4	0,2617
Динаміка кількості осіб, яким протягом року надано путівки (порівняно з минулим роком)	100	100	1,0	0	0	0,0
Частка отримувачів одноразової допомоги на оплату ритуальних послуг, від осіб, які її потребують	0	0	0,0	100	100	1,0

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(эф)} = (3,0 + 1,0) : 2 * 100 = 200,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(эф)} = (0,9196 + 1,1752) : 2 * 100 = 104,74$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(кв)} = (0,2617 + 1,0) : 2 * 100 = 63,1$$

г) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = 200 / 104,7 = 1,91$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,91$, що відповідає критерію оцінки $I_i > 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Визначення ступеню ефективності завдання 1

$$E = 200,0 + 63,1 + 25 = 288,1 \approx 250,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності завдання 1 бюджетної програми можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми. У разі значного перевиконня планових значень результативних показників бюджетної програми з об'єктивних причин максимальна кількість балів, яка враховується у визначенні підсумкової ефективності за окремим завданням, не повинна перевищувати 250.