

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2025 рік**

1.

08000000
(КПКВК ДБ (МБ))

Управління соціального захисту населення Мирноградської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2.

0810000
(КПКВК ДБ (МБ))

Управління соціального захисту населення Мирноградської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3.

0813105
(КПКВК ДБ (МБ))

1010
(КФКВК)

Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N 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)	1,095.500	231.486	1,326.986	818.321	231.486	1,049.807	-277.179	0.000	-277.179
відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми, пов'язані зі зменшенням штатних працівників установи										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	1,095.500	231.486	1,326.986	818.321	231.486	1,049.807	-277.179	0.000	-277.179
відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми, пов'язані зі зменшенням штатних працівників установи										

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	х	-	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	-	х
1.2	інших надходжень	х	-	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	-	-	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х	-	-
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	-	-
3.2	інших надходжень	х	-	-
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю										
I.	затрат	х	х	х	х	х	х	х	х	х
	Обсяг видатків на реабілітацію осіб з інвалідністю та дітей з інвалідніст, в т.ч.:	1091.500	231.486	1322.986	818.321	231.486	1049.807	-273.179	0.000	-273.179
	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість штатних одиниць на 01.01.2025	4.5	0.0	4.5	3.0	0.0	3.0	-1.5	0	-1.5

розбіжності між фактичними та затвердженими результативними показниками, пояснюється зменшенням штатних працівників установи										
2.	продукту	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, яких планується забезпечити реабілітаційними послугами у 2025 році	16	0	16	14	0	14	-2	0	-2
	кількість систем зберігання енергії	0	3	3	0	3	3	0	0	0
пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками, у зв'язку з тим, що звернулось менше на 2 особи з інвалідністю, ніж планувалось										
3.	ефективності	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	середньомісячні витрати на реабілітацію однієї особи якій планується надавати послуги з реабілітації в 2025 році	5.685	0.000	5.685	4.871	0.000	4.871	-0.814	0.000	-0.814
	середня вартість однієї системи зберігання енергії	0.000	77.162	77.162	0.000	77.162	77.162	0.000	0.000	0.000
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникло у зв'язку з тим, що видатки на реабілітацію менше за рахунок зменшення кількості отримувачів реабілітаційних послуг										
4.	якості	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										
Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників										

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

N 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)	1,440.479	0.000	1,440.479	818.321	0.000	818.321	-43.191	0.000	-43.191

відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми, пов'язані з економією коштів за рахунок вакансій										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	1440.479	0.000	1,440.479	818.321	0.000	818.321	-43.191	0.000	-43.191
відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми, пов'язані з економією коштів за рахунок вакансій										
1	затрат	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	Обсяг видатків на реабілітацію осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, в т.ч.:	1440.479	0.000	1,440.479	818.321	0	818.321	-622	0	-622
	Кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	Кількість штатних одиниць на 01.01.2025	5.0	0	5.0	3.0	0	3.0	-2	0	-2
2	продукту	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, яких планується забезпечити реабілітаційними послугами у 2025 році	18	0	18	14	0	14	-22.2	0	-22.2
3	ефективності	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	середньомісячні витрати на реабілітацію однієї особи якій планується надавати послуги з реабілітації в 2025 році	80.027	0.000	80.027	4.871	0.000	4.871	-93.913	0.000	-93.913
	середня вартість однієї системи зберігання енергії	0.000	0.000	0.000	0.000	77.162	77.162	#DIV/0!	#DIV/0!	#DIV/0!
4	якості	x	x	x	x	x	x	x	x	x
	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	100	0	100	100	0	100	0	0	0

збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено звільненням штатних працівників установи

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.	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
3	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
4	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушень по програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Порушення фінансової дисципліни відсутні, кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

У ході реалізації програми всі потреби задоволені, програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм

ефективності бюджетної програми

Завдання по забезпеченню надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю виконано в повному обсязі

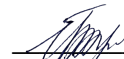
корисності бюджетної програм

Впровадження програми надали можливість в повній мірі забезпечити надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування у наступних роках бюджетної програми дозволить реалізувати функції та завдання покладених на управління

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності


(підпис)

Ірина БУЛАНЬОНКОВА