

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

1.	800000	Департамент соціальної політики Харківської міської ради	34756609
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування і головний розпорядник коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)
2.	820000	Управління з соціальних питань Департаменту соціальної політики Харківської міської ради	26203284
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника)	(код за ЄДРПОУ)
3.	823105	3105 1090 Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю	20201100000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (код Функціональної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(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)	5 755 533	511 400	6 266 933	5 649 044	537 750	6 186 794	-106 489	26 350	-80 139
	<b>Завдання:</b> забезпечення організації діяльності центрів професійної реабілітації осіб з інвалідністю та центрів соціальної реабілітації дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення	5 469 428	0	5 469 428	5 362 735	26 350	5 389 085	-106 693	26 350	-80 343
Відхилення пояснюється економією видатків запланованих на оплату енергоносіїв, нарахуванням на заробітну плату по загальному фонду та надходженням благодійних внесків по спеціальному фонду.										
	<b>Завдання:</b> забезпечення проведення капітального ремонту	0	511 400	511 400	0	511 400	511 400	0	0	0
	<b>Завдання:</b> забезпечення організації роботи центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю	213 711	0	213 711	213 915	0	213 915	204	0	204
Відхилення пояснюється внесенням змін між завданнями, в межах бюджетної програми.										
	<b>Завдання:</b> погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01 2020р.	72394	0	72394	72394	0	72394	0	0	0

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

(грн.)				
№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x	2382	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	120	x
1.2	інших надходжень	x	2263	x
Частково залишок від грантів, реалізації майна та залишок від оренди				
2.	Надходження	26350	26350	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	26350	26350	0
Надходження від отриманих благодійних внесків, грантів та дарунків				
3.	Залишок на кінець року	x	2382	x
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	120	x
3.2	інших надходжень	x	2263	x
Частково залишок від грантів, реалізації майна та залишок від оренди				

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

(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	<b>Завдання:</b> забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації осіб з інвалідністю та центрів соціальної реабілітації дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення									
	<b>Затрат</b>									
	Кількість установ	1		1	1		1	0		0
	Кількість штатних одиниць	48		48	48		48	0		0
	<b>Продукту</b>									
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримують реабілітаційні послуги	93		93	93		93	0		0

	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які потребують реабілітаційні послуги	102		102	102		102	0		0
	Кількість реабілітаційних послуг, які отримують діти з інвалідністю	5907		5907	6928		6928	1021		1021
Відхилення пояснюється розширенням реабілітаційних послуг та у зв'язку з карантинном збільшилась кількість індивідуальних занять										
	Кількість послуг реабілітації особам з інвалідністю	2972		2972	3475		3475	503		503
Відхилення пояснюється розширенням реабілітаційних послуг та у зв'язку з карантинном збільшилась кількість індивідуальних занять										
	<u>Ефективності</u>									
	Середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю, які отримують послуги на рік	58811		58811	57664		57664	-1147		-1147
Відхилення пояснюється економією видатків запланованих на оплату енергоносіїв та нарахувань на заробітну плату										
	Кількість послуг на 1 штатну одиницю на рік	185		185	217		217	32		32
Відхилення пояснюється тим, що збільшилась кількість послуг на одну штатну одиницю										
	<u>Якості</u>									
	Відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	91		91	91		91	0		0
Ефективність завдання		235,0								
2.	Завдання: забезпечення проведення капітального ремонту									
	<u>Затрат</u>									
	Вартість проведення капітального ремонту (фасад будівлі)		511 400	511 400		511 400	511 400		0	0
	<u>Продукту</u>									
	Площа ремонтних робіт (капітальний ремонт фасаду будівлі)		258,5	258,5		258,5	258,5		0	0
	<u>Ефективності</u>									
	Середня вартість витрат на капітальний ремонт - 1 кв.м. площі		1 978	1 978		1 978	1 978		0	0
	<u>Якості</u>									
	Відсоток відремонтованих площі до запланованої площі ремонту установ		100	100		100	100		0	0
Ефективність завдання		225,0								
3	Завдання: забезпечення організації роботи центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю									
	<u>Затрат</u>									
	Кількість установ	1		1	1		1	0		0
	Кількість штатних одиниць	3,5		3,5	3,5		3,5	0		0
	<u>Продукту</u>									
	Кількість осіб з інвалідністю, які будуть отримувати реабілітаційні послуги	77		77	50		50	-27		-27
Відхилення пояснюється тим, що у зв'язку з введенням карантину у 2020 році, зменшилась кількість проведення реабілітаційних заходів, які планувались на 2020 рік										
	<u>Ефективності</u>									
	Середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю на рік	2 775		2 775	4 278		4 278	1 503		1 503
Відхилення пояснюється тим, що у зв'язку з введенням карантину у 2020 році, зменшилась кількість проведення реабілітаційних заходів, які планувались на 2020 рік										
Ефективність завдання		165,0								
4	Завдання: погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року									
	<u>Затрат</u>									
	Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	72394		72394	72394		72394	0		0
	<u>Ефективності</u>									
	Відсоток виконання завдання	100		100	100		100	0		0
Ефективність завдання		200,0								

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ 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)	5 315 864	511 017	5 826 881	5 649 044	537 750	6 186 794	106	105	106
1	Завдання: забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації осіб з інвалідністю та центрів соціальної реабілітації дітей з інвалідністю сфери організації праці та соціального захисту населення									
	<u>Затрат</u>									
	Кількість установ	1		1	1		1	100		100
	Кількість штатних одиниць	48		48	48		48	100		100
	<u>Продукту</u>									
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які потребують реабілітаційні	157		157	102		102	65		65
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги	157		157				0		0
	Кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримують реабілітаційні	93		93	93		93	100		100

Кількість реабілітаційних послуг, які отримують діти з інвалідністю			6 928		6 928	0		0
Кількість послуг реабілітації особам з інвалідністю			3 475		3 475	0		0
<b>Ефективності</b>								
Середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю, які отримують послуги на рік	55 644	55 644	57 664		57 664	104		104
Кількість послуг на 1 штатну одиницю на рік			217		217	0		0
<b>Якості</b>								
Відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	100	100	91		91	91		91

В 2020 році у зв'язку з карантинном зменшилась кількість осіб, які звернулися, що потребують реабілітаційні послуги

<b>2. Завдання: забезпечення проведення капітального ремонту та придбання обладнання та предметів довгострокового користування</b>								
<b>Затрат</b>								
Вартість проведення капітального ремонту (фасад будівлі)		511 017	511 017		511 400	511 400	100	100
<b>Продукту</b>								
Площа ремонтних робіт (капітальний ремонт фасаду будівлі)		274	274		258.5	258.5	94	94
<b>Ефективності</b>								
Середня вартість витрат на капітальний ремонт - 1 кв.м. площі		1 865	1 865		1 978	1 978	106	106
<b>Якості</b>								
Відсоток відремонтованих площ до запланованої площі ремонту установ		100	100		100	100	100	100

В 2020 році зменшилась площа ремонтних робіт та збільшилась вартість одного кв.м.

<b>3. Завдання: забезпечення організації роботи центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю</b>								
<b>Затрат</b>								
Кількість установ	1		1	1		1	100	100
Кількість штатних одиниць	2		2	3.5		3.5	175	175
<b>Продукту</b>								
Кількість зареєстрованих центрів	1		1				0	0
Кількість осіб з інвалідністю, які будуть отримувати реабілітаційні послуги				50		50	0	0
<b>Ефективності</b>								
Витрати на реєстрацію та організацію центру	140 953		140 953				0	0
Середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю на рік				4 278		4 278	0	0

В 2020 році було введено 1.5 шт одиниць.

<b>4. Завдання: погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року</b>								
<b>Затрат</b>								
Обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік				72 394		72 394	0	0
<b>Ефективності</b>								
Відсоток виконання завдання				100		100	0	0

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника						
	Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків						
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів".

Фінансових порушень у 2020 році не було виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни".

Кредиторська та дебіторська заборгованість за підсумками 2020 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми — програма залишається актуальною надалі так як в межах реалізації зазначеної програми отримують соціальні послуги особи з інвалідністю та діти з інвалідністю;

ефективності бюджетної програми — в ході реалізації бюджетної програми виконані мета та завдання які були затверджені на 2020 рік. Враховуючи соціальні стандарти та їх дотримання особи з інвалідністю та діти з інвалідністю отримують соціальні послуги. Підвищити кількість отримувачів соціальних послуг не збільшуючи розмір фінансового забезпечення можливості не має, так як соціальні послуги надає визначена кількість працівників і без додаткового фінансування збільшити штатну чисельність не має можливості;

корисності бюджетної програм — в рамках програми особи з інвалідністю та діти з інвалідністю отримують соціальні послуги, що є показником соціально-економічного розвитку суспільства;

довгострокових наслідків бюджетної програми- враховуючи, що програма спрямована на обслуговування осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю результати реалізації програми можуть бути тільки під час реалізації основної мети програми. В межах програми передбачені заходи які забезпечили проведення ремонтних робіт, а також погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року.

Директор Департаменту соціальної політики

Л.В.БОЛГОВА

Заступник директора Департаменту - начальник  
Управління з соціальних питань

І.В.ЛЕВЧЕНКО

Начальник відділу - головний бухгалтер Управління

С.Л.САРІДЖА





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

1.	800000	Департамент соціальної політики Харківської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету )			34756609 (код за ЄДРПОУ)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)				
2.	820000	Управління з соціальних питань Департаменту соціальної політики Харківської міської ради (найменування головного розпорядника)			26203284 (код за ЄДРПОУ)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)				
3.	823105	3105	1090	Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету )	20201100000 (код бюджету)
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)		

## 4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	<b>Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю</b>			
	<i>Завдання</i>			
1	забезпечення діяльності центрів професійної реабілітації осіб з інвалідністю та центрів соціальної реабілітації дітей з інвалідністю сфери органів праці та соціального захисту населення	235.0		
2	Забезпечення проведення капітального ремонту	225.0		
3	Забезпечення організації роботи центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю			165.0
4	Погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року		200.0	
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	<b>206,3</b>		

\*Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорта бюджетної програми

Примітка: завдання з 3 по 4 не мають показника якості тому згідно з методикою здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм необхідно зменшувати шкалу ефективності на 100 балів, тому по кожному зазначеному завданню додано по 100 балів.

## 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Забезпечення організації роботи центрів соціальної реабілітації осіб з інвалідністю	У зв'язку з введенням карантину у 2020 році, зменшилась кількість здійснених реабілітаційних заходів, які планувались.

\*Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор Департаменту соціальної політики

Заступник директора Департаменту —  
начальник Управління з соціальних питань

Л.В.БОЛГОВА  
(підпис та прізвище)

Л.В.ЛЕВЧЕНКО  
(підпис та прізвище)

