

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44383982 <small>(код за СДРПОУ)</small>
2.	0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44383982 <small>(код за СДРПОУ)</small>
3.	0813105 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3105 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1010 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання реабілітаційних послуг особам з інвалідністю та дітям з інвалідністю <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Надання комплексних реабілітаційних послуг для осіб та дітей з інвалідністю з метою охоплення реабілітаційними послугами якомога більшої кількості таких осіб; всебічна їх інтеграція та адаптація до соціуму

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	14 091,53	223,09	14 314,62	13 985,35	223,09	14 208,44	-106,18	0,00	-106,18
1.1	Забезпечення діяльності та функціонування Вараського міського центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко; створення належних умов для здійснення реабілітаційного процесу; підвищення якості реабіліт. послуг; збільшення їх переліку	14 077,33	223,09	14 300,42	13 971,15	223,09	14 194,24	-106,18	0,00	-106,18
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з проведенням закупівель через систему "ProZorro"; застосуванням меншої ставки ЄСВ для працюючих осіб з інвалідністю; з економним використанням енергоносіїв. По спеціальному фонду: у зв'язку з включенням суми власних надходжень закладу.									
1.2	Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями, яка виникла станом на 01.01.2023 року	14,20	0,00	14,20	14,20	0,00	14,20	0,00	0,00	0,00

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	42,498	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	42,498	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	223,088	209,430	-13,658
в т.ч				
2.1	власні надходження	223,088	209,430	-13,658
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000

2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: обсяги власних надходжень перевищують відповідні витрати, у зв'язку з надходженням коштів від благодійних внесків.				
3.	Залишок на кінець року	X	28,840	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	28,840	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Забезпечення діяльності та функціонування Вараського міського центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко; створення належних умов для здійснення реабілітаційного процесу; підвищення якості реабіліт. послуг; збільшення їх переліку										
затрат										
	кількість штатних одиниць	66,25	0	66,25	66,25	0	66,25	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні										
	кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні										
	обсяг кредиторської заборгованості минулого року	14,198	0	14,198	14,198	0	14,198	0	0	0
продукту										
	кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги (послуги комплексної реабілітації)	65	65	130	72	72	144	7	7	14
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшенням кількості осіб, які проходять реабілітацію у закладі.										
ефективності										
	середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік	216,574	0,392	216,966	194,044	3,098	197,142	-22,53	2,706	-19,824
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшилася кількість осіб, які проходили реабілітацію у закладі, відповідно середні витрати на одну особу з інвалідністю та дитину з інвалідністю на рік - зменшилися.										
якості										
	відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні.										
	відсоток погашення заборгованості	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	13 321,26	101,88	13 423,14	13 971,15	223,09	14 194,24	4,88	118,98	5,74

1.1	Забезпечення діяльності та функціонування Вараського міського центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко; створення належних умов для здійснення реабілітаційного процесу; підвищення якості реабіліт. послуг; збільшення їх переліку	13 321,26	101,88	13 423,14	13 971,15	223,09	14 194,24	4,88	118,98	5,74
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: по загальному фонду - збільшились витрати на утримання установи (тарифи, ціни на послуги, продукти харчування, товари); по спеціальному фонду - збільшились обсяги власних надходжень, порівняно з минулим роком.										
Забезпечення діяльності та функціонування Вараського міського центру комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю імені З.А.Матвієнко; створення належних умов для здійснення реабілітаційного процесу; підвищення якості реабіліт. послуг; збільшення їх переліку										
затрат										
кількість штатних одиниць										
		66,25	0,00	66,25	66,25	0,00	66,25	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні										
кількість установ для осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю										
		1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні										
обсяг кредиторської заборгованості минулого року										
		0,00	0,00	0,00	14,20	0,00	14,20	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не порівнюється, відсутні показники за даною програмою за попередній рік.										
продукту										
кількість осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю, які отримали реабілітаційні послуги (послуги комплексної реабілітації)										
		50,00	0,00	50,00	72,00	72,00	144,00	44,00	0,00	188,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Результативний показник продукту збільшився порівняно з минулим роком, у зв'язку з тим, що збільшилася кількість осіб, які отримали реабілітаційні послуги у 2023 році, порівняно з минулим роком.										
ефективності										
середні витрати на реабілітацію однієї особи з інвалідністю та дитини з інвалідністю на рік										
		266,43	2,04	268,46	194,04	3,10	197,14	-27,17	52,01	-26,57
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Результативний показник ефективності знизився порівняно з минулим роком, у зв'язку з тим, що середні витрати на одну особу з інвалідністю та дитину з інвалідністю на рік зменшилися, оскільки зросла кількість отримувачів послуг у 2023 році в порівнянні з минулим роком.										
якості										
відсоток охоплення осіб з інвалідністю та дітей з інвалідністю реабілітаційними послугами										
		100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні										
відсоток погашення заборгованості										
		0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: не порівнюється, відсутні показники за даною програмою за попередній рік.										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

порушень по даній програмі за звітний період не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

кредиторська та дебіторська заборгованість - відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

актуальність бюджетної програми є надання комплексних реабілітаційних послуг для осіб та дітей з інвалідністю з метою охоплення реалітаційними послугами якомога більшої кількості таких осіб; всебічна їх інтеграція та адаптація до соціуму.

ефективності бюджетної програми

ефективності бюджетної програми: полягає у забезпеченні реабілітаційними послугами за місцем проживання дітей та осіб з інвалідністю, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з інвалідністю.

корисності бюджетної програми

корисності бюджетної програми: програма забезпечує ефективне здійснення допомоги, надання реабілітаційних послуг особам та дітям з інвалідністю.

довгострокових наслідків бюджетної

довгострокових наслідків бюджетної програми: якісне виконання Конституції та Законів України, актів та доручень Міністерства соціальної політики України.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРИЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			44383982 (код за ЄДРПОУ)
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування відповідального виконавця)			44383982 (код за ЄДРПОУ)
3.	0813132 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3132 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1040 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Утримання клубів для підлітків за місцем проживання (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1753200000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Організація навчання і виховання підлітків у позаурочний та позанавчальний час за місцем проживання

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2 273,49	0,00	2 273,49	2 141,00	0,00	2 141,00	-132,49	0,00	-132,49
1.1	Забезпечення змістовного дозвілля дітей та молоді за місцем їх постійного проживання	2 273,49	0,00	2 273,49	2 141,00	0,00	2 141,00	-132,49	0,00	-132,49
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Залишок невикористаних асигнувань склав 132491,23 грн через: збільшення кількості лікарняних та звільнення одного керівника гуртка (утворився залишок з оплати праці), зменшення витрат на теплову та електричну енергію (через зменшення кількості приміщень) та враховуючи вимоги постанови Кабінету Міністрів України від 09.06.2021 № 590 «Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану» (не відбулось страхування орендованих приміщень).										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X

в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				X

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	кількість клубів за місцем проживання	4	0	4	4	0	4	0	0	0
	кількість штатних працівників клубів	12,5	0	12,5	11,5	0	11,5	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості штатних працівників зумовлена звільненням керівника гуртка.									
	обсяг кредиторської заборгованості минулого року	9,656	0	9,656	9,655	0	9,655	-0,001	0	-0,001
	продукту									
	кількість напрямків діяльності клубу (гуртки, секції, заняття)	43	0	43	41	0	41	-2	0	-2
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість гуртків зменшилась через звільнення керівника гуртка.									
	кількість дітей, які займаються в клубах підлітків за місцем проживання	528	0	528	502	0	502	-26	0	-26
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості дітей, які займаються в клубах, зумовлено зменшенням кількості гуртків.									
	ефективності									
	середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання	10,801	0	10,801	11,333	0	11,333	0,532	0	0,532
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зросла за рахунок однієї вакансії керівника гуртка.									
	середні витрати на утримання одного клубу	568,373	0	568,373	535,251	0	535,251	-33,122	0	-33,122
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Із зменшенням обсягу видатків на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання зменшились середні витрати на утримання одного клубу.									
	витрати на одну дитину, що займається в клубі за місцем проживання	4,306	0	4,306	4,265	0	4,265	-0,041	0	-0,041
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Із зменшенням обсягу видатків на забезпечення діяльності клубів зменшились витрати на одну дитину, що займається в клубах.									
	якості									
	збільшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з попереднім роком	100	0	100	95,08	0	95,08	-4,92	0	-4,92
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: за рахунок зменшення кількості гуртків.									
	кількість дітей охоплених роботою клубів за місцем проживання, від загальної кількості дітей шкільного віку	6,42	0	6,42	6,1	0	6,1	-0,32	0	-0,32
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: за рахунок зменшення мережі гуртків.									
	відсоток погашення заборгованості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Аналіз основних результативних показників свідчить про те, що забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів.

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

№ з/п	Показники	(тис.грн)								
		Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2 188,65	0,00	2 188,65	2 141,00	0,00	2 141,00	-2,18	0,00	-2,18
1.1	Забезпечення змістовного дозвілля дітей та молоді за місцем їх постійного проживання	2 188,65	0,00	2 188,65	2 141,00	0,00	2 141,00	-2,18	0,00	-2,18

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення обсягів проведених видатків зумовлено звільненням одного керівника гуртка та зменшенням витрат на теплову та електричну енергію

Забезпечення змістовного дозвілля дітей та молоді за місцем їх постійного проживання

затрат										
кількість клубів за місцем проживання	4,00	0,00	4,00	4,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00
кількість штатних працівників клубів	12,50	0,00	12,50	11,50	0,00	11,50	-8,00	0,00	0,00	-8,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості штатних працівників зумовлена звільненням керівника гуртка.										
обсяг кредиторської заборгованості минулого року	0,00	0,00	0,00	9,66	0,00	9,66	0,00	0,00	0,00	0,00
продукту										
кількість напрямків діяльності клубу (гуртки, секції, заняття)	43,00	0,00	43,00	41,00	0,00	41,00	-4,65	0,00	0,00	-4,65
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Кількість гуртків зменшилась через звільнення керівника гуртка.										
кількість дітей, які займаються в клубах підлітків за місцем проживання	528,00	0,00	528,00	502,00	0,00	502,00	-4,92	0,00	0,00	-4,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості дітей, які займаються в клубах, зумовлено зменшенням кількості гуртків.										
ефективності										
середньомісячна заробітна плата працівника клубу за місцем проживання	10,88	0,00	10,88	11,33	0,00	11,33	4,16	0,00	0,00	4,16
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Середньомісячна заробітна плата працівника зросла за рахунок однієї вакансії керівника гуртка.										
середні витрати на утримання одного клубу	547,16	0,00	547,16	535,25	0,00	535,25	-2,18	0,00	0,00	-2,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Із зменшенням обсягу видатків на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання зменшились середні витрати на утримання одного клубу та витрати на одну дитину, що займаються в клубах.										
витрати на одну дитину, що займається в клубі за місцем проживання	4,15	0,00	4,15	4,27	0,00	4,27	2,90	0,00	0,00	2,90
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Із зменшенням обсягу видатків на забезпечення діяльності клубів для підлітків за місцем проживання збільшились витрати на одну дитину, що займаються в клубах.										
якості										
збільшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з попереднім роком	105,60	0,00	105,60	95,08	0,00	95,08	-9,96	0,00	0,00	-9,96
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник "збільшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, порівняно з попереднім роком" становить 95,08 % за рахунок зменшення кількості гуртків.										
кількість дітей охоплених роботою клубів за місцем проживання, від загальної кількості дітей шкільного віку	6,42	0,00	6,42	6,10	0,00	6,10	-4,98	0,00	0,00	4,98
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості дітей, охоплених роботою клубів за місцем проживання, відбулось за рахунок зменшення мережі гуртків.										
відсоток погашення заборгованості	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

порушень по даній програмі за звітний період не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Реалізація бюджетної Програми здійснювалася відповідно до чинного законодавства України

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Необхідність розроблення Програми обумовлена визначеними пріоритетними напрямами державної молодіжної політики: збереження існуючої мережі підліткових клубів за місцем проживання; сприяння творчому та інтелектуальному розвитку молодого покоління; сприяння розвитку духовності, моральності. Дана бюджетна програма є досить актуальною, оскільки забезпечує навчання та змістовне дозвілля дітей та підлітків, патріотичне виховання дітей та підлітків, залучає дітей та підлітків до активного та здорового способу життя, сприяє розвитку позашкільної інфраструктури міста. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми

Ефективне виконання програми у звітному періоді свідчить про актуальність подальшої її реалізації.

корисності бюджетної програми

Можливість відвідування дітьми гуртків за місцем їх проживання створення умов для оволодіння духовними і культурними цінностями українського народу та для безпосередньої участі підлітків у їх відродженні та розвитку.

довгострокових наслідків бюджетної

Програма потребує постійної реалізації в наступних роках.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1.	0800000	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради			44383982
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0810000	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради			44383982
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0813160	3160	1010	1753200000	
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

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**

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення 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

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	424,29	0,00	424,29	424,28	0,00	424,28	0,00	0,00	0,00
1.1	Виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються)	424,29	0,00	424,29	424,28	0,00	424,28	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення мінімальне (<1,2%), істотно не впливає на виконання програми в цілому.										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000

2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються продукту										
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг	23	0	23	23	0	23	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
	Чисельність осіб, які звернулись за призначенням компенсації	23	0	23	23	0	23	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
ефективності										
	Середньомісячний розмір виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги	1,537	0	1,537	1,537	0	1,537	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
якості										
	Питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам та напрямку використання бюджетних коштів.

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	550,00	0,00	550,00	424,28	0,00	424,28	-22,86	0,00	-22,86
1.1	Виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються продукту	550,00	0,00	550,00	424,28	0,00	424,28	-22,86	0,00	-22,86
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року у зв'язку із змінами умов призначення, а саме з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї										
Виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються продукту										
	Кількість фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг	21,00	0,00	21,00	23,00	0,00	23,00	9,52	0,00	9,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: результативні показники змінилися у зв'язку зі збільшенням у 2023 році фактичної кількості фізичних осіб, які надають соціальні послуги в порівнянні з 2022 роком										

Чисельність осіб, які звернулись за призначенням компенсації	21,00	0,00	21,00	23,00	0,00	23,00	9,52	0,00	9,52
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку зі збільшенням чисельності осіб, які звернулись за призначенням компенсації у 2023 році									
ефективності									
Середньомісячний розмір виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги	2,18	0,00	2,18	1,54	0,00	1,54	-29,59	0,00	-29,59
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення середньомісячного розміру виплати компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги порівняно із аналогічними показниками попереднього року в зв'язку із змінами умов призначення, а саме з урахуванням середньомісячного сукупного доходу сім'ї									
якості									
Питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжності відсутні									

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

								(тис.грн)
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	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:								
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X	
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:								
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:								
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X	
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X	

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень по даній програмі не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітної періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

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

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання мети та завдань бюджетної програми по виплаті компенсації фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, інвалідам, дітям-інвалідам, хворим, які не здатні до самообслуговування і потребують постійної сторонньої допомоги (крім осіб, що обслуговуються соціальними службами). Показник якості бюджетної програми склав 100%

корисності бюджетної програми

соціальний захист найбільш вразливих верств населення

довгострокових наслідків бюджетної

підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради	44383982		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0810000	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради	44383982		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0813192	3192	1030	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	41,20	0,00	41,20	41,20	0,00	41,20	0,00	0,00	0,00
1.1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	41,20	0,00	41,20	41,20	0,00	41,20	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення мінімальне (<1,2%), істотно не впливає на виконання програми в цілому.										

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	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X

3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість										
затрат										
	обсяг видатків на забезпечення фінансової підтримки, громадських організацій	41,197	0	41,197	41,197	0	41,197	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність мінімальна (<1,2%), істотно не впливає на виконання програми в цілому.										
продукту										
	кількість одержувачів фінансової підтримки	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
ефективності										
	середній розмір фінансової підтримки громадським організаціям в рік	13,732	0	13,732	13,732	0	13,732	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність мінімальна (<1,2%), істотно не впливає на виконання програми в цілому.										
якості										
	рівень забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам та напрямом використання бюджетних коштів.
--

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	65,69	0,00	65,69	41,20	0,00	41,20	-37,29	0,00	-37,29
1.1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	65,69	0,00	65,69	41,20	0,00	41,20	-37,29	0,00	-37,29
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг проведених видатків у 2023 році зменшився порівняно з 2022 роком у зв'язку з фактичною потребою фінансової підтримки										
Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість										
затрат										
	обсяг видатків на забезпечення фінансової підтримки, громадських організацій	65,69	0,00	65,69	41,20	0,00	41,20	-37,29	0,00	-37,29
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг проведених видатків у 2023 році зменшився порівняно з 2022 роком у зв'язку з фактичною потребою фінансової підтримки										
продукту										
	кількість одержувачів фінансової підтримки	3,00	0,00	3,00	3,00	0,00	3,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
	середній розмір фінансової підтримки громадським організаціям в рік	21,90	0,00	21,90	13,73	0,00	13,73	-37,29	0,00	-37,29
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку із зменшенням обсягу видатків зменшився середній розмір фінансової підтримки на одне об'єднання										
якості										
	рівень забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня										

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
"Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
"Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника:							
"Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків:							
2.1	Всього за інвестиційними проектами		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень по даній програмі не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

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

ефективності бюджетної програми

забезпечено виконання мети та завдань бюджетної програми по наданню фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість. Рівень забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість склав 100%

корисності бюджетної програми

надання фінансової підтримки громадським організаціям осіб з інвалідністю і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість у вигляді додаткових соціальних гарантій

довгострокових наслідків бюджетної

задоволення суспільних, зокрема економічних, соціальних, культурних та інших інтересів членів громадських організацій.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)