

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

**1. 0900000 Служба у справах дітей Івано-Франківської облдержадміністрації**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)

**2. 0910000 Служба у справах дітей Івано-Франківської облдержадміністрації**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

**3. 0913241 Інші заклади та заходи**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми:** Утримання установ та закладів, що надають соціальні послуги іншим вразливим категоріям населення

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.                                                                                                                      | Надання соціальних послуг центрами соціальної підтримки дітей та сімей | 7320.0                  |                  | 7320.0 | 7266.1         |                  | 7266.1 | -53.9          |                  | -53.9 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника                            |                                                                        |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |
|                                                                                                                         | в т. ч.                                                                |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |
| 1.1                                                                                                                     |                                                                        |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового |                                                                        |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |
| 1.2                                                                                                                     |                                                                        |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового |                                                                        |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |
| 1.3                                                                                                                     | ...                                                                    |                         |                  |        |                |                  |        |                |                  |       |

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

(тис. грн.)

| N 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          |
| 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  | x                       |          |            |
|                                                                                                                                                     | в т. ч.                 |                         |          |            |
| 3.1                                                                                                                                                 | власних надходжень      | x                       |          |            |
| 3.2                                                                                                                                                 | інших надходжень        | 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 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 |
| 1.                                                                                                                     | затрат                                                                                                                                              |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|                                                                                                                        | кількість центрів соціальної підтримки дітей та сімей                                                                                               | 2                                        |                  | 2     | 2              |                  | 2     | 0              |                  | 0     |
|                                                                                                                        | кількість штатних працівників центрів соціальної підтримки дітей та сімей                                                                           | 124                                      |                  | 124   | 119            |                  | 119   | 0              |                  | 0     |
|                                                                                                                        | кількість місць у центрах соціальної підтримки дітей та сімей                                                                                       | 110                                      |                  | 110   | 110            |                  | 110   | 0              |                  | 0     |
| 2.                                                                                                                     | продукту                                                                                                                                            |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|                                                                                                                        | кількість осіб, яким надано послуги з соціальної підтримки дітей та сімей                                                                           | 110                                      |                  | 110   | 85             |                  | 85    | 0              |                  | 0     |
|                                                                                                                        | ...                                                                                                                                                 |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| Заклади розпочали свою діяльність з вересня 2020 року                                                                  |                                                                                                                                                     |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 3.                                                                                                                     | ефективності                                                                                                                                        |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|                                                                                                                        | середньорічні витрати на одне місце в центрах соціальної підтримки дітей та сімей                                                                   | 66,5                                     |                  | 66,5  | 66             |                  | 66    | -0,5           |                  | -0,5  |
|                                                                                                                        | середньомісячна заробітна плата працівників центрів                                                                                                 | 7,4                                      |                  | 7,4   | 7,7            |                  | 7,7   | 0,3            |                  | 0,3   |
|                                                                                                                        | середні витрати на одного одержувача соціальних послуг                                                                                              | 66,5                                     |                  | 66,5  | 85,5           |                  | 85,5  | 19             |                  | 19    |
|                                                                                                                        | ...                                                                                                                                                 |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками                                    |                                                                                                                                                     |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| 4.                                                                                                                     | якості                                                                                                                                              |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|                                                                                                                        | кількість соціальних послуг, які надані центрами соціальної підтримки дітей та сімей                                                                | 660                                      |                  | 660   | 510            |                  | 510   | -150           |                  | -150  |
|                                                                                                                        | динаміка** кількості осіб, яким протягом року надано соціальні послуги у центрах соціальної підтримки дітей та сімей (порівняно з попереднім роком) |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками                                    |                                                                                                                                                     |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів |                                                                                                                                                     |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|                                                                                                                        | ...                                                                                                                                                 |                                          |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |

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

#### 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)                                                  | 920,0          |                  | 920,0 | 7266,1         | 0                | 7266,1 |                                    |                  |       |
| збільшилася кількість закладів                                                                                                                                                                                                                     |                                                                           |                |                  |       |                |                  |        |                                    |                  |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                    | 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.                                                                                                                                                                                                                                                 | затрат                                                                    |                |                  |       |                |                  |        |                                    |                  |       |
|                                                                                                                                                                                                                                                    | кількість центрів соціальної підтримки дітей та сімей                     | 1              |                  | 1     | 2              |                  | 2      | 1                                  |                  | 1     |
|                                                                                                                                                                                                                                                    | кількість штатних працівників центрів соціальної підтримки дітей та сімей | 16             |                  | 16    | 119            |                  | 119    | 103                                |                  | 103   |
|                                                                                                                                                                                                                                                    | кількість місць у центрах соціальної підтримки дітей та сімей             | 60             |                  | 60    | 110            |                  | 110    | 50                                 |                  | 50    |

|                                                                                                         |                                                                                                                                                     |     |     |      |      |      |  |      |  |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|------|------|------|--|------|--|
| 2.                                                                                                      | продукту                                                                                                                                            |     |     |      |      |      |  |      |  |
|                                                                                                         | кількість осіб, яким надано послуги з соціальної підтримки дітей та сімей                                                                           | 0   | 0   | 85   | 85   | 85   |  | 85   |  |
| 3.                                                                                                      | ефективності                                                                                                                                        |     |     |      |      |      |  |      |  |
|                                                                                                         | середньорічні витрати на одне місце в центрах соціальної підтримки дітей та сімей                                                                   | 0   | 0   | 66,0 | 66,0 | 66,0 |  | 66,0 |  |
|                                                                                                         | середньомісячна заробітна плата працівників центрів                                                                                                 | 4.7 | 4.7 | 7.7  | 7.7  | 3,0  |  | 3,0  |  |
|                                                                                                         | середні витрати на одного одержувача соціальних послуг                                                                                              | 0   | 0   | 85.5 | 85.5 | 85.5 |  | 85.5 |  |
|                                                                                                         | ...                                                                                                                                                 |     |     |      |      |      |  |      |  |
| 4.                                                                                                      | якості                                                                                                                                              |     |     |      |      |      |  |      |  |
|                                                                                                         | кількість соціальних послуг, які надані центрами соціальної підтримки дітей та сімей                                                                | 0   | 0   | 510  | 510  | 510  |  | 510  |  |
|                                                                                                         | динаміка** кількість осіб, яким протягом року надано соціальні послуги у центрах соціальної підтримки дітей та сімей (порівняно з попереднім роком) | 0   | 0   | 0    | 0    | 0    |  | 0    |  |
|                                                                                                         | ...                                                                                                                                                 |     |     |      |      |      |  |      |  |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів |                                                                                                                                                     |     |     |      |      |      |  |      |  |
|                                                                                                         | Напрямок використання бюджетних коштів                                                                                                              |     |     |      |      |      |  |      |  |
|                                                                                                         | ...                                                                                                                                                 |     |     |      |      |      |  |      |  |

[illegible]

|  |                                                         |     |  |  |  |   |   |
|--|---------------------------------------------------------|-----|--|--|--|---|---|
|  | Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1                   |     |  |  |  |   |   |
|  | Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2                   |     |  |  |  |   |   |
|  | ...                                                     |     |  |  |  |   |   |
|  | <b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b> | * X |  |  |  | X | X |

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

*Відсутні*

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

*Кредиторська заборгованість відсутня. Дебіторська заборгованість відсутня.*

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми Надання соціальних послуг іншим вразливим категоріям населення

ефективності бюджетної програми \_\_\_\_\_

корисності бюджетної програм \_\_\_\_\_

*Надання соціальних послуг дітям, які перебувають у складних життєвих обставинах, дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування*

Головний спеціаліст-бухгалтер

  
(підпис)

Л. Козак