

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм (у редакції наказу Міністерства фінансів України від 12 січня 2012 року №13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2018 рік

1.	0800000 (КПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813011 (КПКВК МБ)	Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян (КФКВК) найменування бюджетної програми)
4.	Мета бюджетної програми:	Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  
 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	24311,655		24311,655	24311,655		24311,655	0,000		0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутнє										
1.1	в т. ч. Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	19211,454		19211,454	19211,454		19211,454	0,000		0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення відсутнє										
1.2	Погашення заборгованості за 2017 рік	5100,201		5100,201	5100,201		5100,201	0,000		0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення відсутнє										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства</i>										
1.	продукту									
	кількість отримувачів пільг (включаючи членів сім'ї), осіб	6527		6527	6527		6527	0		0
2.	ефективності	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні								
	середньомісячний розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг, грн./місяць на одного пільговика	0,245		0,245	0,245		0,245	0,000		0,000
3.	якості	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні								
	питома вага погашеної заборгованості, %	99		99	84		84	-15		-15
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеному використанню бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Кредиторська заборгованість за 2017 рік погашена у повному обсязі. Питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих складала 84%, у зв'язку з недостатністю доведених бюджетних призначень для відшкодування пільг у повному обсязі. Станом на 01.01.2019 року обліковується кредиторська заборгованість у сумі 3763,167 тис.грн., яка не була забезпечена бюджетними призначеннями. Касові видатки склали 24311,655 тис.грн. 100% від затверджених паспортом бюджетної програми бюджетних призначень.</p>										
<i>Погашення заборгованості за 2017 рік</i>										
1.	якості									
	питома вага погашеної заборгованості, %	100		100	100		100	0		0

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







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 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	
1.	<b>Находження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	<b>Відатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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": Порушень по програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

В порівнянні з кредиторською заборгованістю на початок року 5100,201 тис.грн., кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 року зменшилась на 26,22% і складає 3763,167 тис.грн. Станом на початок і кінець року дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

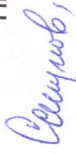
Показник якості склав 84%. Касові видатки склали 100% від затвердженого обсягу бюджетних коштів.

корисності бюджетної програми  
довгострокових наслідків бюджетної  
програми

Соціальної захист найбільш вразливих верств населення

Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення

Заст. головного бухгалтера

  
(підпис)

О.М.Сапунова

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)