

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 (КТПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КТПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813043 (КТПКВК МБ)	Надання допомоги при народженні дитини (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення надання допомоги сім'ям з дітьми.

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		(тис. грн)
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Забезпечення надання допомоги при народженні дитини	44844,497	0,00	43083,046	0,00	43083,046	-1761,450	0,00	-1761,450
Пояснення щодо причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) від планового показника: відхилення виникло внаслідок того, що кошторисними призначеннями було передбачено більше ніж нараховано допомог.									

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

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

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

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	заплат									
	витрати на надання допомоги при народженні дитини	44844,497	0,00	44844,497	43083,046	0,00	43083,046	-1761,450	0,00	-1761,450
Забезпечення надання допомоги при народженні дитини										
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що кошторисними призначеннями було передбачено більше ніж нараховано допомог.										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року										
	в т.ч.									
	Напрямам використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямками використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямків використання коштів										
1.	заграт									
	...									
2.	продукту									
	...									
3.	ефективності									
	...									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямком використання бюджетних коштів										

5.5. "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				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						
	Інвестиційний проект (програма)						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) від планового показника							
	Напрями спрямування коштів						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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

5.7. "Стан фінансової дисципліни": дебіторська заборгованість на початок і кінець року відсутня. Кредиторська заборгованість на початок року відсутня, на кінець року - 20,640 тис.грн., яка утворилася у зв'язку із закінченням бюджетного періоду згідно статті 57 Бюджетного кодексу України (не проведення платіжних доручень органами ДКСУ).

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

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

ефективності бюджетної програми

мета досягнута, забезпечено виконання завдання програми при використанні бюджетних коштів. Програма ефективно реалізується по всіх передбачених показниках

корисності бюджетної програми

забезпечення надання допомоги сім'ям з дітьми відповідно до законодавства

довгостроковості наслідків бюджетної програми

підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Заступник головного бухгалтера

Савицька
(підпис)

О.М. Сапунова
(ініціали та прізвище)