

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 Сєвродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КТПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813045 (КТПКВК МБ)	Надання допомоги на дітей одиноким матерям (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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Забезпечення надання допомоги на дітей одиноким матерям	17779,471	0,00	17779,471	17765,669	0,00	17765,669	-13,802	0,00	-13,802
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення виникло внаслідок того, що кошторисними призначеннями було передбачено більше, ніж нараховано допомог.										

(тис. грн)

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.	заграт									
	витрати на надання допомоги на дітей одиночки матерям	17779,471	0,00	17779,471	17765,669	0,00	17765,669	-13,802	0,00	-13,802
Забезпечення надання допомоги на дітей одиноким матерям										
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що кошторисними призначеннями було передбачено більше, ніж нараховано допомог.										

2.	продукту																			
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям	309	0	309	308	0	308	0	308	-1	0	0	-1							
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям	484	0	484	484	0	484	0	484	0	484	0	0							
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання) одиноким матерям	38	0	38	38	0	38	0	38	0	38	0	0							
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що за призначенням допомоги звернулось менше громадян, ніж очікувалось.																				
3.	ефективності																			
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям	1,547	0,00	1,547	1,5470	0,00	1,547	0,00	1,547	0,00	1,547	0,00	0,00							
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям	1,929	0,00	1,929	1,9290	0,00	1,929	0,00	1,929	0,00	1,929	0,00	0,00							
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання) одиноким матерям	1,825	0,00	1,825	1,8250	0,00	1,825	0,00	1,825	0,00	1,825	0,00	0,00							
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні.																				

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: затверджено паспортом бюджетної програми 17779,471 тис. грн. Здійснено видатків з державного бюджету - 17765,669 тис. грн. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспортом бюджетної програми виникла у зв'язку з тим, що кошторисними призначеннями було передбачено більше ніж нараховано допомог, так як звернулось за призначенням громадян менше ніж очікувалось.

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.									
	Напрям 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.	задат									
...										
2.	продукту									
...										
3.	ефективності									
...										

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

5.5. "Виконання інвестиційних проектів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), 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.	Находження всього:	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
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								
	Напрямами 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 та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.
6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми
- 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 О.М. Сапунова
(ініціали та прізвище)