

Додаюк
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 Севродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КТПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Севродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813160 (КТПКВК МБ)	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 (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
забезпечення надання соціальних гарантій фізичним особам, які надають соціальні послуги громадянам похилого віку, особам з інвалідністю, дітям-інвалідам, 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			Викорано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Забезпечення своєчасних виплат компенсацій 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.	600,441	0,000	600,441	587,314	0,000	587,314	-13,127	0,000	-13,127

(тис. грн)

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисними призначеннями було передбачено більше, ніж нараховано допомоги.

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		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 у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	заграт									

Забезпечення своєчасних виплат компенсацій 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.

	витрати на 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	600,441	0,000	600,441	587,314	0,000	587,314	-13,127	0,000	-13,127
--	---	---------	-------	---------	---------	-------	---------	---------	-------	---------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: кошторисними призначеннями було передбачено більше, ніж нараховано допомог.

2.	продукту									
	Чисельність осіб, які звернулись за призначенням компенсації	268	0	268	260	0	260	-8	0	-8
	Чисельність фізичних осіб, яким виплачується компенсація за надання соціальних послуг, зокрема:	268	0	268	260	0	260	-8	0	-8
	особам з інвалідністю I групи	72	0	72	69	0	69	-3	0	-3
	громадянам похилого віку	154	0	154	150	0	150	-4	0	-4
	особам з інвалідністю II групи	40	0	40	40	0	40	0	0	0
	особам з інвалідністю III групи	2	0	2	1	0	1	-1	0	-1

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що за призначенням компенсації звернулось менше громадян ніж очікувалось.

3.	якості									
	питома вага кількості призначених компенсацій до кількості звернень за призначенням компенсації %	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність відсутня.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників виконання програм за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: затверджено паспортом бюджетної програми 600,441 тис. грн. Здійснено видатків з державного бюджету - 587,314 тис. грн. Розбіжність між виконаними результативними показниками і тими що було затверджено паспортом бюджетної програми утворилась у разі 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	
		спеціальний	загальний	спеціальний	загальний		

	загальний фонд	фонд	разом	фонд	разом	фонд	разом	спеціальний фонд	разом
Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року									
в т.ч.									
Напрямок 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. затрат									
...									
2. продукту									
...									
3. ефективності									
...									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямком використання бюджетних коштів									

5.5. "Виконання інвестиційних проєктів (програм)":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (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	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку	х				х	х
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проєктами						
	Інвестиційний проєкт (програма)						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (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 та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

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
забезпечено виконання мети та завдання програми при використанні бюджетних коштів. Програма ефективно реалізується по всіх передбачених показниках.

корисності бюджетної програми
соціальний захист найбільш вразливих верств населення

довгостроковості наслідків бюджетної програми
підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.


 (підпис)

О.М. Сапунова
 (ініціали та прізвище)

Заст. головного бухгалтера