

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 відповідального виконавця)
2.	0810000 (КТПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813180 (КТПКВК МБ)	1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг	382,000	0,000	382,000	0	-137,479	0
				разом	разом	разом	разом
				382,000	244,521	244,521	-137,479
					0	0	-137,479

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

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

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.				
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				
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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг						
1	продукту						
	кількість	22	0	22	0	0	0
	отримувачів пільг						
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні						
2	ефективності						

	<i>середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика</i>	1,447	0	1,447	0,926	0	0,926	-0,521	0	-0,521
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відхиленням фактичного розміру пільги від запланованого										
3	якості									
	<i>питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих</i>	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти у 2018 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Забортованість за 2018 рік по пільгам відсутня, відхилення результативних показників пояснюється тим, що опалювальний період почався пізніше ніж очікувалось, внаслідок чого заплановані обсяги перевищують фактичні.										

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

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)				
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд			
	Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками										
	в т. ч.									
	Напрямом 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.	заплат									
...										
2.	продукту									
...										
3.	ефективності									
...										
4.	якості									
...										
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

	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.				
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 планованих				
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.	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг									
1	продукту									
	кількість отримувачів пільг	22	0	22	22	0	22	0	0	0
2	ефективності	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні								

Напряму використання бюджетних коштів																			
...																			

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми)	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	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Відатки 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) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника

Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
...					
2.2 Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x			x	x

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

Станом на 01.01.2018 року та станом на 01.01.2019 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

6. Узагальнений висновок щодо:

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

ефективності бюджетної програми
забезпечено виконання завдання оюджетної програми по наданню пільги населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг, питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 100%.

корисності бюджетної програми
Соціальний захист і соціальна підтримка почесних громадян міста

довгострокових наслідків бюджетної програми
Соціальна підтримка почесних громадян міста

Заступник головного бухгалтера

Савушова
(підпис)

О.М. Савунова