

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо  
здійснення оцінки ефективності  
бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2018 рік**

1.	0800000 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління праці та соціального захисту населення Северодонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління праці та соціального захисту населення Северодонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813210 (КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)	Організація та проведення громадських робіт найменування бюджетної програми)
4.	Мета бюджетної програми:	Організація та проведення громадських робіт
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	
1.	Видатки (надані кредити)	97,001	0,000	97,001	96,134	96,134	192,268	-0,867	96,134	95,267
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: розбіжність виникла за рахунок того, що касові видатки вказані по фактично використаним коштам спеціального фонду, а планові показники вказані відповідно Наказу МФУ від 26.08.2014р №836 "Правила складання паспортів бюджетних програм місцевих бюджетів та звітів про їх виконання"										
	В Т. Ч.									
1.1	Забезпечення організації та проведення громадських робіт	97,001	0,000	97,001	96,134	96,134	192,268	-0,867	96,134	95,267
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: економія видатків за загальним фондом виникла за рахунок організації та проведення громадських робіт неповний робочий місяць у грудні 2018 року.										

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	х	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: залишок на початок року відсутній				
2.	Надходження	96,134	96,134	0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	96,134	96,134	0
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: відхилень між фактичним обсягом надходжень та плановим немає.				
3.	Залишок на кінець року	х	0	0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	0
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: залишок на кінець року відсутній				

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

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			(тис. грн.)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	продукту									
	кількість безробітних, які беруть участь в проведенні громадських робіт	40	0	40	65	65	65	25	65	25
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Показники витрат були затверджені паспортом бюджетних програм відповідно до Наказу МФУ від 26.08.2014р №836 "Про деякі питання запровадження програмно-цільового методу складання та виконання місцевих бюджетів» (із змінами). Фінансування громадських робіт відбувається на паритетних засадах 50% за кошти місцевих бюджетів та 50% Фонду загальнообов'язкового державного соціального страхування України на випадок безробіття. Оплата праці здійснюється за фактично виконану роботу в розмірі, що не може бути меншим, ніж мінімальна заробітна плата. Працівники з центру зайнятості працювали по 10 днів. Неповний робочий місяць дав змогу залучити до громадських робіт більше людей та оплатити їм заробітну плату, що призвело до поліпшення матеріального стану більшої кількості осіб, які перебувають на обліку в центрі зайнятості як тимчасово непрацюючі.</p>										
2.	ефективності									
	середній розмір витрат на одного безробітного	2,425	0,000	2,425	1,479	1,479	2,958	-0,946	1,479	0,533
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла за рахунок спільного фінансування громадських робіт із Центром зайнятості</p>										
3.	якості									
	відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт	100	0	100	50	50	100	-50	50	0
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла за рахунок спільного фінансування громадських робіт із Центром зайнятості</p>										
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Громадські роботи визначено як вид суспільно корисних оплачуваних робіт, які організовуються з метою додаткового стимулювання мотивації до праці й матеріальної підтримки безробітних. Залучення до громадських робіт дало змогу поліпшити матеріальний стан більшої кількості осіб, які перебувають на обліку в центрі зайнятості.</p>										

1 Зазначаються усі напрями 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
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
02.янв	<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						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<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						
	...						
02.фев	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансові порушення по даній програмі відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах

ефективності бюджетної програми: Організація та проведення громадських робіт дало змогу забезпечити трудову адаптацію безробітних і водночас отримати додаткове джерело доходу в скрутній ситуації.

корисності бюджетної програм Забезпечення організації та проведення громадських робіт

довгострокових наслідків бюджетної програми Соціальний захист безробітних.

Заступник головного бухгалтера Савуць О.М.Сапунова  
(підпис)

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