

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 2019 рік

1.	0800000 (КТПКВК МБ)		Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
2.	0810000 (КТПКВК МБ)		Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>
3.	0813031 (КТПКВК МБ)	1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми: забезпечення надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ 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	Видатки (надані кредити)	100,387	84,810	185,197	95,545	75,426	170,971	-4,842	-9,384	-14,226
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж нараховано пільг										
	в т. ч.									
1.1	Компенсація вартості капітального ремонту жилих будинків і квартир окремим категоріям громадян	0,000	84,810	84,810	0,000	75,426	75,426	0,000	-9,384	-9,384
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: розбіжність утворилось у зв'язку зі зменшенням фактичного обсягу ремонтних робіт										

1.2	Компенсація вартості проїзду один раз на рік до будь якого пункту України туди і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом особам віднесеним до категорії 1 чи 2 з числа громадян які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	9,155	0,000	9,155	4,825	0,000	4,825	-4,330	0,000	-4,330
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилось у звязку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж фактична потреба										
1.3	Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням осіб на яких поширюється Закон України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" та Закон України "Про жертви нацистських переслідувань"	91,232	0,000	91,232	90,720	0,000	90,720	-0,512	0,000	-0,512
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилось у звязку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж фактична потреба										

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахування м 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: залишки відсутні				
2.	Надходження	84,810	75,426	-9,384
	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: відхилення утворилось у зв'язку зі зменшенням фактичного обсягу ремонтних робіт				
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: залишки відсутні				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":
(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.1	Компенсація вартості капітального ремонту жилих будинків і квартир окремим категоріям громадян									
1	затрат									
	<i>обсяг видатків на ремонт будинків і квартир</i>	0,000	84,810	84,810	0,000	75,426	75,426	0,000	-9,384	-9,384
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилось у зв'язку зі зменшенням фактичного обсягу ремонтних робіт										
2	продукту									
	<i>кількість осіб, які подали заяви на проведення безоплатного капітального ремонту будинків (квартир)</i>	0	2	2	0	2	2	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3	ефективності									
	<i>середня вартість ремонту будинків (квартир)</i>	0,000	42,405	42,405	0,000	37,713	37,713	0,000	-4,692	-4,692
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням фактичного обсягу ремонтних робіт										
4	якості									
	<i>питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих</i>	0	100,00	100	0	100,00	100	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

1.2	Компенсація вартості проїзду один раз на рік до будь якого пункту України туди і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом особам віднесеним до категорії 1 чи 2 з числа громадян які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи									
1	затрат									
	<i>обсяг видатків на пільговий проїзд один раз на рік до будь якого пункту України і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом</i>	9,155	0,000	9,155	4,825	0,000	4,825	-4,330	0,000	-4,330
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку з тим, що обсяг видатків на одного пільговика був запланований більше ніж фактичний										
2	продукту									
	<i>кількість осіб віднесеним до категорії 1 чи 2 з числа громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи</i>	14	0	14	14	0	14	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3	ефективності									
	<i>середня вартість пільгового проїзду осіб віднесеним до категорії 1 чи 2 з числа громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи</i>	0,654	0,000	0,654	0,345	0,000	0,345	-0,309	0,000	-0,309
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середній розмір пільги був запланований більше ніж фактичний										
3	якості									
	<i>частка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд</i>	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

1.3	Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням осіб на яких поширюється Закон України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" та Закон України "Про жертви нацистських переслідувань"									
	затрат									
	<i>Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням осіб на яких поширюється Закон України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" та Закон України "Про жертви нацистських переслідувань"</i>	91,232	0,000	91,232	90,720	0,000	90,720	-0,512	0,000	-0,512
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку з тим, що обсяг видатків на одного пільговика був запланований більше ніж фактичний										
	продукту									
	<i>кількість отримувачів путівок</i>	11	0	11	11	0	11	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
	ефективності									
	<i>середня вартість санаторно-курортної путівки</i>	8,294	0,000	8,294	8,247	0,000	8,247	-0,047	0,000	-0,047
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку з тим, що середня вартість санаторно-курортної путівки на одного пільговика була запланована більше ніж фактична										
	якості									
	<i>частка пільговиків, які використали право на санаторно-</i>	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	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. Бюджетні кошти у 2019 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Касові видатки складають 170,971 тис. грн, відхилення фактичних показників від запланованих пояснюється тим, що середній розмір пільги був запланований більше ніж фактичний. Заборгованість за 2019 рік по пільгам відсутня.										

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.	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) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) від планового показника							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капіта́льні вида́тки з утримання́ бюджетних устано́в	x				x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Фінансування відбувалось в повному обсязі в межах потреби, станом на 01.01.2020 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

Програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби пільгової категорії громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання мети та завдань бюджетної програми по наданню інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства. Показник якості бюджетної програми склав 100%.

корисності бюджетної програми

Соціальний захист і соціальна підтримка осіб пільгової категорії населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення рівня життя осіб пільгової категорії населення.

Головний бухгалтер


(підпис)

О.А. Яканіна

