

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.	0813032 (КТПКВК МБ)	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку <small>(найменування бюджетної програми)</small>

1070

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

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	разом
1.	Видатки (надані кредити)	394,071	0,000	394,071	383,665	0,000	383,665	-10,406	0,000	-10,406
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисних призначень було виділено більше ніж нараховано пільг										
	в т.ч.									
	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	394,071	0,000	394,071	383,665	0,000	383,665	-10,406	0,000	-10,406
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисних призначень було виділено більше ніж нараховано пільг										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  
(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванн ям 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				
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":  
(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.	продукту									
	<i>кількість отримувачів пільг з оплати послуг зв'язку</i>	983	0	983	976	0	976	-7	0	-7
	<i>кількість отримувачів пільг з встановлення телефону</i>	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відмовою користування послугами зв'язку осіб пільгової категорії громадян										
2.	ефективності									
	<i>середній розмір витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку</i>	0,033	0,000	0,033	0,033	0,000	0,033	0,000	0,000	0,000
	<i>середній розмір витрат на надання пільг з встановлення телефону</i>	0,067	0,000	0,067	0,067	0,000	0,067	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
3.	якості									
	<i>питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги</i>	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти у 2019 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Фінансування відбувалось у повному обсязі відповідно до потреби. Розбіжність результативних показників пояснюється зменшенням чисельності пільговиків з оплати послуг зв'язку. Заборгованість по пільгам відсутня.										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	968,305	0,000	968,305	383,665	0,000	383,665	-60,38	0,00	-60,38
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. обсяг проведених видатків складає менше ніж за попередній рік, узв'язку з тим, що касові видатки були спрямованні на забезпечення виконання рішення суду										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення виконання рішення суду на надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	554,264	0,000	554,264	0,000	0,000	0,000	-	-	-
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: за звітний період не було витрат пов'язаних з забезпеченням виконання рішення суду										
1	затрат									
	<i>Витрати на забезпечення погашення заборгованості, що підлягає безспірному списанню окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку</i>	497,197	0,000	497,197	0,000	0,000	0,000	-	-	-
	<i>Витрати на забезпечення погашення судового збору</i>	7,458	0,000	7,458	0,000	0,000	0,000	-	-	-

	<i>Витрати на забезпечення оплати нарахованих 3% річних за рішенням суду</i>	10,245	0,000	10,245	0,000	0,000	0,000	-	-	-
	<i>Витрати на забезпечення оплати нарахованої інфляції</i>	39,363	0,000	39,363	0,000	0,000	0,000	-	-	-
2	<i>якості</i>									
	<i>Відсоток погашення заборгованості, що підлягає безспірному списанню відповідно до рішень суду</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	<i>Відсоток погашення судового збору</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	<i>Відсоток погашення нарахованих 3% річних</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
	<i>Відсоток погашення нарахованої інфляції</i>	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	-	-	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: за звітний період напрям використання коштів відсутній										
1.2	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	414,042	0,000	414,042	383,665	0,000	383,665	-7,34	0,00	-7,34
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: обсяг проведених видатків склав менше в порівнянні з попереднім роком за рахунок зменшення осіб пільгової категорії громадян										

1	продукт									
	кількість отримувачів пільг з оплати послуг зв'язку	1410	0	1410	976	0	976	-30,78	0,00	-30,78
	кількість отримувачів пільг з встановлення телефону	1	0	1	1	0	1	0,00	0,00	0,00
2	ефективності									
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку (користування телефоном)	0,024	0,000	0,024	0,033	0,000	0,033	37,50	0,00	37,50
	середня вартість витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку (встановлення телефонів)	0,042	0,000	0,042	0,067	0,000	0,067	59,52	0,00	59,52
3	якості									
	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	100	0,00	100	100	0,000	100	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка результативних показників зменшилась в порівнянні з попереднім роком, у зв'язку з кількісними змінами осіб пільгової категорії громадян та подорожченням оплати послуг зв'язку										

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.	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							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проєкт (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника							
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння 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 по програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансування відбувалось в повному обсязі згідно 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 громади. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання завдання бюджетної програми по наданню пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 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

