

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 Управління праці та соціального захисту населення Северодонецької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління праці та соціального захисту населення Северодонецької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813081 1010 льної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення надання державної соціальної допомоги особам з інвалідністю з дитинства та дітям з інвалідністю.

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)	29 445,000	0,000	29 445,000	25 611,889	0,000	25 611,889	-3 833,111	0,000	-3 833,111
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисними призначеннями було передбачено більше, ніж нараховано допомог.										

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	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 напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн)

№ 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
Забезпечення своєчасних виплати державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям інвалідам										
1	продукту									
	<i>кількість одержувачів допомоги інвалідам з дитинства I групи підгрупи А з надбавкою на догляд</i>	135	0	135	133	0	133	-2	0	-2
	<i>кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю з дитинства I групи підгрупи Б з надбавкою на догляд</i>	45	0	45	43	0	43	-2	0	-2
	<i>кількість одержувачів допомоги інвалідам з дитинства II групи</i>	210	0	210	188	0	188	-22	0	-22
	<i>кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю з дитинства III групи</i>	334	0	334	268	0	268	-66	0	-66

	кількість одержувачів допомоги на дітей з інвалідністю віком до 18 років без надбавки на догляд, у тому числі захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою	118	0	118	128	0	128	10	0	10
	кількість одержувачів допомоги на дітей з інвалідністю віком до 18 років з надбавкою на догляд, захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою	401	0	401	310	0	310	-91	0	-91
	кількість одержувачів допомоги на поховання осіб з інвалідністю з дитинства та дітей з інвалідністю	6	0	6	5	0	5	-1	0	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку зі зміною групи (підгрупи) інвалідності; виплата державної соціальної допомоги зупинилась у випадку пропуску особою з інвалідністю з дитинства строку перегляду стану здоров'я органами медико-соціальної експертизи; смерть одержувача виплати тощо.										
2	ефективності									
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства I групи підгрупи А з надбавкою на догляд	3,157	0,000	3,157	3,157	0,000	3,157	0,000	0,000	0,000
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства I групи підгрупи Б з надбавкою на догляд	2,305	0,000	2,305	2,305	0,000	2,305	0,000	0,000	0,000
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства II групи	1,535	0,000	1,535	1,537	0,000	1,537	0,002	0,000	0,002
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства III групи	1,535	0,000	1,535	1,536	0,000	1,536	0,001	0,000	0,001

середньомісячний розмір допомоги на дітей з інвалідністю віком до 18 років без надбавки на догляд, у тому числі захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою	1,537	0,000	1,537	1,537	0,000	1,537	0,000	0,000	0,000
середньомісячний розмір допомоги на дітей з інвалідністю віком до 18 років з надбавкою на догляд, захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою	2,418	0,000	2,418	2,485	0,000	2,485	0,067	0,000	0,067
середньомісячний розмір допомоги на поховання осіб з інвалідністю з дитинства та дітей з інвалідністю	5,250	0,000	5,250	5,234	0,000	5,234	-0,016	0,000	-0,016

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність у середньомісячному розмірі виплат утворилась у зв'язку зі зміною групи інвалідності; пропуску строку перегляду особою з інвалідністю з дитинства або дитиною з інвалідністю; якщо дитина з інвалідністю, на яку виплачувалася державна соціальна допомога, по досягненні 18-річного віку визнана особою з інвалідністю з дитинства, виплата допомоги продовжується у новому розмірі тощо.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: затверджено паспортом бюджетної програми - 29445,000 тис. грн. Здійснено видатків з державного бюджету - 25611,889 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		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	23 550,296	0,000	23 550,296	25 611,889	0,000	25 611,889	8,754	0,000	8,754
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року: у 2019 році з порівнянням 2018 роком обсяги проведених видатків збільшились на 8,754 %, у зв'язку зі збільшенням розміру прожиткового мінімуму.										
	в т.ч.									
	Забезпечення своєчасної виплати державної соціальної допомоги інвалідам з дитинства та дітям-інвалідам	23 550,296	0,000	23 550,296	25 611,889	0,000	25 611,889	8,754	0,000	8,754

середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства I групи підгрупи А з надбавкою на догляд	2,934	0,000	2,934	3,157	0,000	3,157	7,601	0,000	7,601
середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства I групи підгрупи Б з надбавкою на догляд	2,183	0,000	2,183	2,305	0,000	2,305	5,589	0,000	5,589
середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства II групи	1,456	0,000	1,456	1,537	0,000	1,537	5,563	0,000	5,563
середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю з дитинства III групи	1,456	0,000	1,456	1,536	0,000	1,536	5,495	0,000	5,495
середньомісячний розмір допомоги на дітей з інвалідністю віком до 18 років без надбавки на догляд, у тому числі захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою	1,456	0,000	1,456	1,537	0,000	1,537	5,563	0,000	5,563
середньомісячний розмір допомоги на дітей з інвалідністю віком до 18 років з надбавкою на догляд, захворювання яких пов'язане з Чорнобильською катастрофою	2,484	0,000	2,484	2,485	0,000	2,485	0,040	0,000	0,040
середньомісячний розмір допомоги на поховання осіб з інвалідністю з дитинства та дітей з інвалідністю	5,316	0,000	5,316	5,234	0,000	5,234	1,543	0,000	1,543
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: розбіжності у кількості одержувачів, у середньомісячному розмірі виплат виникли у зв'язку зі зміною групи (підгрупи) інвалідності; виплата державної соціальної допомоги зупинилась у випадку пропуску особою з інвалідністю з дитинства строку перегляду стану здоров'я органами медико-соціальної експертизи; смерть одержувача виплати, у зв'язку зі зміною групи інвалідності, якщо дитина з інвалідністю, на яку виплачувалася державна соціальна допомога, по досягненні 18-річного віку визнана особою з інвалідністю з дитинства, виплата допомоги продовжується у новому розмірі тощо.									

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 (бюджету розвитку)	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)						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (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.

Головний бухгалтер

(підпис)

О.А. Яканіна

(ініціали та прізвище)

