

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.	0813140 (КТПКВК МБ)	1040	Оздоровлення та відпочинок дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

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)	517,524	0,000	517,524	516,624	0,000	516,624	-0,900	0,000	-0,900
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 фактична потреба										
	в т.ч.									
	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей пільгових категорій	517,524	0,000	517,524	516,624	0,000	516,624	-0,900	0,000	-0,900
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 фактична потреба										

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

№ з/п	Показники	План з урахування змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
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				

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.	продукту									
	<i>кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення</i>	61	0	61	84	0	84	23	0	23
	<i>кількість придбаних путівок на оздоровлення дітей (не менше 21 дня)</i>	61	0	61	84	0	84	23	0	23
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку зі збільшенням кількості осіб пільгової категорії за рахунок використання процедури відкритих торгів через електронну систему "Prozorro"										
2.	ефективності									
	<i>середні витрати на оздоровлення однієї дитини</i>	8,484	0,000	8,484	6,150	0,000	6,150	-2,334	0,000	-2,334
	<i>середня вартість однієї путівки на оздоровлення</i>	8,484	0,000	8,484	6,150	0,000	6,150	-2,334	0,000	-2,334
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія грошових коштів утворилась за рахунок використання процедури відкритих торгів через електронну систему "Prozorro"										
3.	якості									
	<i>питома вага дітей, охоплених оздоровленням, від загальної кількості дітей у регіоні</i>	6	0	6	8	0	8	2	0	2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку з економією грошових коштів утворилась можливість оздоровити більшу кількість дітей у регіоні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним 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 516,624 тис. грн. Показник продукту склав 84 особи, середні витрати на оздоровлення однієї дитини склали 6,150 тис. грн. Питома вага дітей, охоплених оздоровленням, від загальної кількості дітей у регіоні становить 8%. Заборгованість за 2019 рік відсутня.										

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із										
1.	затрат									
	...									
2.	продукту									
	...									
3.	ефективності									
	...									
4.	якості									
	...									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
	Напрямок 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.	Находження всього	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження 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) 2 від планового показника							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капіта́льні ви́датки з утримання́ бю́джетних 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: Програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби пільгової категорії громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

актуальності бюджетної програми

Забезпечено виконання мети та завдань бюджетної програми по оздоровленню та відпочинку дітей пільгової категорії, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки.

ефективності бюджетної програми

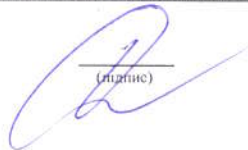
Соціальний захист і соціальна підтримка осіб пільгової категорії населення.

корисності бюджетної програми

Підвищення рівня життя осіб пільгової категорії населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Головний бухгалтер



(підпис)

О.А. Яканіна