

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.	0813180 (КТПКВК МБ)	1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг <small>(найменування бюджетної програми)</small>

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

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)	275,000	0,000	275,000	272,903	0	272,903	-2,097	0	-2,097
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисними призначеннями було передбачено більше ніж нараховано пільг										
	в т.ч.									
	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг	275,000	0,000	275,000	272,903	0	272,903	-2,097	0	-2,097
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисними призначеннями було передбачено більше ніж нараховано пільг										

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,				
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 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</i>	23	0	23	23	0	23	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
2	ефективності									
	<i>середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика</i>	0,996	0,000	0,996	0,989	0,000	0,989	-0,007	0,000	-0,007
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відхиленням фактичного розміру пільги від запланованого										
3	якості									
	<i>питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих</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 напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти у 2019 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 100%. Показник продукту за кількістю отримувачів пільг фактично склав 23 особи і відносно до затвердженого паспортом бюджетної програми розбіжності відсутні. Кредиторська заборгованість по пільгам станом на 01.01.2020 року 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
1.	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг	244,521	0,000	244,521	272,903	0,000	272,903	11,61	0,00	11,61
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: обсяг проведених витратів склав більше ніж за попередній рік, у зв'язку з подорожченням оплати житлово-комунальних послуг										
1.	продукту									
	<i>кількість отримувачів пільг</i>	22	0	22	23	0	23	4,55	0,00	4,55
2.	ефективності									
	<i>середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика</i>	0,926	0,000	0,926	0,989	0,000	0,989	6,80	0,00	6,80
3.	якості									
	<i>питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих</i>	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка результативних показників збільшилась в порівнянні з попереднім роком, у зв'язку з кількісними змінами осіб пільгової категорії громадян										

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 проєкту (програми) 2 від планового показника							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капіта́льні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Фінансування відбувалось у повному обсязі згідно фактичної потреби. Станом на 01.01.2020 року кредиторська та дебіторська 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 пільги населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг, питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 100%.

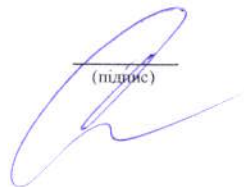
корисності бюджетної програми

Соціальний захист і соціальна підтримка почесних громадян міста

довгострокових наслідків бюджетної програми

Соціальна підтримка почесних громадян міста

Головний бухгалтер


(підпис)

О.А. Яканіна