

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. 08000000
(КПКВК МБ) Управління праці та соціального захисту населення Северодонецької міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 08100000
(КПКВК МБ) Управління праці та соціального захисту населення Северодонецької міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 0813042 1040
(КПКВК МБ) (КФВК) Надання допомоги при усиновленні дитини
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: забезпечення надання допомоги сім'ям з дітьми.

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 | |
| | Видатки (надані кредити) | 399,900 | 0,000 | 399,900 | 370,660 | 0,000 | 370,660 | -29,240 | 0,000 | -29,240 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилося внаслідок того, що кошторисними призначеннями було передбачено більше, нараховано допомог менше, у зв'язку з тим, що звернулось за призначенням допомоги громадян менше, ніж очікувалось. | | | | | | | | | | |
| 1. | Забезпечення надання допомоги при усиновленні дитини | 399,900 | 0,00 | 399,900 | 370,660 | 0,00 | 370,660 | -29,240 | 0,000 | -29,240 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилося унаслідок того, що кошторисними призначеннями було передбачено більше, нараховано допомог менше, у зв'язку з тим, що за призначенням допомоги при усиновленні дитини звернулось громадян менше, ніж очікувалось. | | | | | | | | | | |

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 напрямками 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 | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | | | |
| | кількість одержувачів одноразової частини допомоги при усиновленні дитини | 12 | 0 | 12 | 10 | 0 | 10 | -2 | 0 | | | -2 |
| Забезпечення надання допомоги при усиновленні дитини | | | | | | | | | | | | |

| № 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 |
| | <i>кількість одержувачів щомісячної частини допомоги при усиювленні дитини</i> | 27 | 0 | 27 | 26 | 0 | 26 | -1 | 0 | -1 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що за призначенням допомоги звернулось менше громадян, ніж очікувалось. | | | | | | | | | | |
| 3. | <i>ефективності</i> | | | | | | | | | |
| | <i>середній розмір одноразової частини допомоги при усиювленні дитини</i> | 10,320 | 0,000 | 10,320 | 10,320 | 0,000 | 10,320 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| | <i>середній розмір щомісячної частини допомоги при усиювленні дитини</i> | 0,860 | 0,000 | 0,860 | 0,860 | 0,000 | 0,860 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 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: у 2019 році забезпечено виконання Закону України "Про державну допомогу сім'ям з дітьми" та ефективне використання бюджетних коштів. Виплати проводились щомісячно, відповідно до фактичних нарахувань, з урахуванням процедури призначення та виплати допомоги. | | | | | | | | | | |

5.4. "Виконання результативних 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) | 349,160 | 0,000 | 349,160 | 370,660 | 0,000 | 370,660 | 6,16 | 0,00 | 6,16 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (надані кредити) порівняно з аналогічними показниками попереднього року: у порівнянні з попереднім роком видатки (надані кредити) на надання допомоги збільшились на 6,16% внаслідок збільшення кількості одержувачів. | | | | | | | | | | |
| В.Т.Ч. | | | | | | | | | | |

| № 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 | спеціальний фонд | разом |
| | Забезпечення надання допомоги при усиновленні дитини | 349,160 | 0,000 | 349,160 | 370,660 | 0,000 | 370,660 | 6,16 | 0,00 | 6,16 | | 6,16 |
| <p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямками використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: у порівнянні з попереднім роком видатки (надані кредити) на надання допомоги збільшилися на 6,16% внаслідок збільшення кількості одержувачів.</p> | | | | | | | | | | | | |
| 1. | продукту | | | | | | | | | | | |
| | кількість одержувачів одноразової частини допомоги при усиновленні дитини | 8 | 0 | 8 | 10 | 0 | 10 | 25,00 | 0,00 | 25,00 | | 25,00 |
| | кількість одержувачів щомісячної частини допомоги при усиновленні дитини | 26 | 0 | 26 | 26 | 0 | 26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | | | |
| | середній розмір одноразової частини допомоги при усиновленні дитини | 10,320 | 0,000 | 10,320 | 10,320 | 0,000 | 10,320 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| | середній розмір щомісячної частини допомоги при усиновленні дитини | 0,860 | 0,000 | 0,860 | 0,860 | 0,000 | 0,860 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | | 0,00 |
| <p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка результативних показників допомоги при усиновленні дитини у порівнянні з попереднім роком зазнала змін, а саме: кількість одержувачів одноразової частини допомоги зросла на 25,00%, у зв'язку зі збільшенням кількості одержувачів у звітному році.</p> | | | | | | | | | | | | |

5.5. "Виконання інвестиційних проєктів (програм)":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування проєкту (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 проєктами | | | | | | |
| | Інвестиційний проєкт (програма) | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) від планового показника | | | | | | | |
| | Напрямами 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 заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм. В подальшому реалізація цієї бюджетної програми передбачена бюджетною програмою КПКВК 2501030 "Виплата деяких видів допомог, компенсацій, грошового забезпечення та оплата послуг окремим категоріям населення"

ефективності бюджетної програми

мета досягнута, забезпечено виконання завдання програми при використанні бюджетних коштів. Програма ефективно реалізується по всіх передбачених показниках

корисності бюджетної програми

забезпечення надання допомоги сім'ям з дітьми відповідно до законодавства

довгостроковості наслідків бюджетної програми

підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Головний бухгалтер


(підпис)

О.А. Яканіна
(ініціали та прізвище)