

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 (КПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Сєвєродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813087 (КПКВК МБ)	Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях (найменування бюджетної програми)
4.	Мета бюджетної програми:	забезпечення допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях.

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)	9181,500	0,000	9181,500	4990,058	0,000	4990,058	-4191,442	0,000	-4191,442
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 на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	9181,500	0,000	9181,500	4990,058	0,000	4990,058	-4191,442	0,000	-4191,442
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 за призначенням допомог на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях 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
Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях									
1.	продукту								
	кількість одержувачів допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	600	0	600	367	0	367	-233	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що за призначенням допомоги звернулось менше громадян, ніж очікувалось.									

№ 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.	ефективності <i>середній розмір допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях</i>	1,700	0,000	1,700	1,700	0,000	1,700	0,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2019 році забезпечено виконання Постанови Кабінету Міністрів України "Деякі питання надання соціальної підтримки багатодітним сім'ям" та ефективне використання бюджетних коштів. Виплати проводились щомісячно, відповідно до фактичних нарахувань.										

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)	0,000	0,000	0,000	4990,058	0,000	4990,058	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно з аналогічними показниками попереднього року: у зв'язку з тим, що допомога на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях почала призначатися з 01.04.2019 року, порівняння з попереднім роком видатків (надання кредитів) на надання допомоги недоцільне.										
	в т.ч.									
	Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	0,000	0,000	0,000	4990,058	0,000	4990,058	-	-	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: у зв'язку з тим, що допомога на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях почала призначатися з 01.04.2019 року, порівняння з попереднім роком видатків (надання кредитів) на надання допомоги недоцільне.										
1.	продукту									
	<i>кількість одержувачів допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях</i>	0	0	0	367	0	367	-	-	-

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом
2.	ефективності							
	<i>середній розмір допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях</i>	0,000	0,000	0,00	1,700	0,000	1,700	-

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: аналіз динаміки результативних показників допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях на підставі порівняння фактичних показників за звітний рік із відповідними показниками попереднього року проводити недоцільно, у зв'язку з тим, що допомога почала призначатися з 01.04.2019 року.

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	x				x	x
	всього:						
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							
	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 та кредиторська 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 соціального 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)