

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності 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 Севродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Севродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813210 (КПКВК МБ)	Організація та проведення громадських робіт (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Організація та проведення громадських робіт

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			Відхилення					
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом			
1.	Видатки (надані кредити)	135,906	123,673	259,579	123,673	123,673	247,346	-12,233	0,000	-12,233
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення видатків (наданих кредитів) утворилося у зв'язку з тим, що оплата праці здійснювалася за фактично відпрацьований час.										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення організації та проведення громадських робіт	135,906	123,673	259,579	123,673	123,673	247,346	-12,233	0,000	-12,233

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом "Забезпечення організації та проведення громадських робіт" утворилося за рахунок економії видатків у зв'язку зі зменшенням кількості відпрацьованого часу працівниками Центру зайнятості.

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	х	0,000	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0,000	х
1.2	інших надходжень	х	0,000	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: залишок надходжень спеціального фонду відсутній.				
2.	Надходження	123,673	123,673	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	123,673	123,673	0,000
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: відхилені фактичних обсягів надходжень від планових надходжень немає.				
3.	Залишок на кінець року	х	0,000	0,000
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0,000	0,000
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: залишок надходжень спеціального фонду відсутній.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Забезпечення організації та проведення громадських робіт										
1.	продукту									
	кількість безробітних, які беруть участь в проведенні громадських робіт	52	52	52	52	52	52	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
2.	ефективності									
	середній розмір витрат на одного безробітного	2,614	2,378	4,992	2,378	2,378	4,757	-0,235	0,000	-0,235
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відпрацьованим неповним робочим місяцем.										
3.	якості									
	відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт	100	100	100	100	100	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Громадські роботи визначено як вид суспільно корисних оплачуваних робіт, які організовуються з метою додаткового стимулювання мотивації до праці й матеріальної підтримки безробітних. Залучення до громадських робіт дало змогу поліпшити матеріальний стан більшої кількості осіб, які перебувають на обліку в Центрі зайнятості.										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

(тис. грн)

№ 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)	96,134	96,134	192,268	123,673	123,673	247,346	28,65	28,65	28,65
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: у порівнянні з попереднім роком обсяг проведених видатків (наданих кредитів) зріс на 28,65% у зв'язку зі збільшенням середнього розміру витрат на одного безробітного.										
	в т. ч.									
	Забезпечення організації та проведення громадських робіт	96,134	96,134	192,268	123,673	123,673	247,346	28,65	28,65	28,65
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: у порівнянні з попереднім роком обсяг проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом "Забезпечення організації та проведення громадських робіт" зріс на 28,65% у зв'язку зі збільшенням середнього розміру витрат на одного безробітного.										
1.	продукту									
	кількість безробітних, які беруть участь в проведенні громадських робіт	65	65	65	52	52	52	-20,00	-20,00	-20,00
2.	ефективності									
	середній розмір витрат на одного безробітного	1,479	1,479	2,958	2,378	2,378	4,757	60,78	60,78	60,78
3.	якості									
	відсоток безробітних, які візьмуть участь в проведенні громадських робіт	100	100	100	100	100	100	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка результативних показників зазнала змін, а саме: у 2019 році зменшилася кількість безробітних, які брали участь в проведенні громадських робіт, при цьому збільшився середній розмір витрат на одного безробітного.										

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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						

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
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансові порушення по даній програмі відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська та кредиторська заборгованості на початок та кінець року відсутні

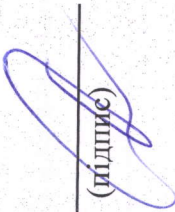
6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми: програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм

ефективності бюджетної програми: організація та проведення громадських робіт дало змогу забезпечити трудову адаптацію безробітних і водночас отримати додаткове джерело доходу в скрутній ситуації

корисності бюджетної програм: забезпечення організації та проведення громадських робіт

довгострокових наслідків бюджетної програми: соціальний захист безробітних.

Головний бухгалтер



(підпис)

О.А. Яканіна