

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 2020 рік

1.	0800000 (КЛІКЕР МД)	Управління праці та соціального захисту населення Виїськово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області	(набережний адміністративний майданчик)
2.	0810000 (КЛІКЕР МД)	Управління праці та соціального захисту населення Виїськово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області	(набережний адміністративний майданчик)
3.	0813031 (КЛІКЕР МД)	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	набережний адміністративний майданчик

4. Мета бюджетної програми: забезпечення надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

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)	211,880	70,000	281,880	201,053	0,000	201,053	-10,827	-70,000	-80,827
Пояснення щодо причин відхилення якісвих видатків (наданих кредитів) від планового показника: за загальним фондом відхилення утворилось у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж фактична потреба, за спеціальним фондом у зв'язку з карантинними заходами неможливо було визначити види і обсяги робіт по безоплатному капітальному ремонту										
в т.ч.										
1.1	Компенсація вартості капітального ремонту житлих будинків і квартир окремим категоріям громадян	0,000	70,000	70,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-70,000	-70,000
Пояснення щодо причин відхилення якісвих видатків (наданих кредитів) від планового показника: згідно ПКМУ від 22 лютого 2020 року № 641 "Про встановлення карантину та запровадження поглиблених протиепідемічних заходів на території із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" неможливо було визначити види і обсяги робіт по безоплатному капітальному ремонту будинків і квартир, і припинення їх після закінчення ремонтних робіт										

1.2	Компенсація вартості проїзду один раз на рік до будь-якого пункту України туди і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом особам влітосенням до категорії 1 чи 2 з числа громадян які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	5,880	0,000	5,880	1,953	0,000	1,953	-3,927	0,000	-3,927
Повнення причини відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилося у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж фактична потреба										
1.3	Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням осіб на яких поширюється Закон України "Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту" та Закон України "Про жертви нацистських переслідувань"	206,000	0,000	206,000	199,100	0,000	199,100	-6,900	0,000	-6,900
Повнення причини відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилося у зв'язку з тим, що обсяг видатків на одного пільовика був запланований більше ніж фактичний										

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		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
	в т. ч.			
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: залишки відсутні				
2.	Надходження	70,000	0	-70,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
	в т. ч.			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: у зв'язку з карантинними заходами неможливо було визначити види і обсяги робіт по безоплатному капітальному ремонту будинків і квартир, і приймання їх після закінчення ремонтних робіт				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
	в т. ч.			
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: залишки відсутні				

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
1.1	Компенсація вартості капітального ремонту житлих будинків і квартир окремих категорій громадян									
1	затрат									
	обсяг видатків на ремонт будинків і квартир	0,000	70,000	70,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-70,000	-70,000
<p>Повнення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: згідно ПКМУ від 22 липня 2020 року № 641 "Про встановлення карантину та запровадження поєднаних протиепідемічних заходів на території із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" неможливо було визначити види і обсяги робіт по безоплатному капітальному ремонту будинків і квартир, і прийняття їх після закінчення ремонтних робіт</p>										
2	продукту									
	кількість осіб, які поддали заяви на проведення безоплатного капітального ремонту будинків (квартир)	0	1	1	0	0	0	0	-1	-1
<p>Повнення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку із карантинними заходами не проводились роботи по безоплатному капітальному ремонту</p>										
3	ефективності									
	середня вартість ремонту будинків (квартир)	0,000	70,000	70,000	0,000	0,000	0,000	0,000	-70,000	-70,000
<p>Повнення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку із карантинними заходами не проводились роботи по безоплатному капітальному ремонту</p>										
4	якості									
	питома вага відшкодованих тількиових послуг до надходиваних	0	100	100	0	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00
<p>Повнення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: у зв'язку із карантинними заходами не проводились роботи по безоплатному капітальному ремонту</p>										

1.2	Компенсація вартості проїзду один раз на рік до будь якого пункту України туди і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом особам віднесеним до категорії 1 чи 2 з числа громадян які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи																				
1	заграт																				
	обсяг видатків на літзовий проїзд один раз на рік до будь якого пункту України і назад																				
	автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом	5,880	0,000	5,880	1,953	0,000	1,953	-3,927	0,000												
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку з тим, що обсяг видатків на одного пільовика був запланований більше ніж фактичний																					
2	продлжтву																				
	кількість осіб віднесених до категорії 1 чи 2 з числа громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	15	0	15	5	0	5	-10	0												
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку з тим, що кількість осіб менше ніж очікувалось																					
3	ефективності																				
	середня вартість літзового проїзду осіб віднесених до категорії 1 чи 2 з числа громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	0,392	0,000	0,392	0,391	0,000	0,391	-0,001	0,000												
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середній розмір пільги був запланований більше ніж фактичний																					
4	якості																				
	частка літзовиків, які використали право на літзовий проїзд	100	0	100	100	0	100	0	0												
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні																					



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 (надачі кредитів)	95,545	75,426	170,971	201,053	0,000	201,053	110,4	-100,0	17,6
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: у зв'язку зі збільшенням кількості осіб пільгової категорії громадян обсяг видатків склав більше ніж за попередній рік</p>										
	в т. ч.									
1.	Компенсація вартості капітального ремонту жилих будинків і квартир окремим категоріям громадян	0,000	75,426	75,426	0,000	0,000	0,000	-100	0	-100
<p>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: Пояснення щодо причини відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: згідно ПККУ від 22 липня 2020 року № 641 "Про встановлення карантину та запровадження посилених протиепідемічних заходів на території із значними поширеннями гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2" неможливо було визначити види і обсяги робіт по безоплатному капітальному ремонту будинків і квартир, і приймання їх після закінчення ремонтних робіт</p>										
1.	Затрат	0	75,426	75,426	0	0	0	0	-100	-100
	обсяг видатків на ремонт будинків і квартир	0	75,426	75,426	0	0	0	0	-100	-100
2.	ПРОДУКТУ									
	кількість осіб, які подані заяви на проведення безоплатного капітального ремонту будинків	0	2	2	0	0	0	0	-100	-100
3.	ефективності									
	середня вартість ремонту будинків (квартир)	0	37,713	37,713	0	0	0	0	-100	-100
4.	якості									
	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у зв'язку з карантинними заходами неможливо було визначити види і обсяги робіт по безоплатному капітальному ремонту будинків і квартир, і приймання їх після закінчення ремонтних робіт

2.	Компенсация стоимости проезда один раз на рік до будьякого пункту України туди і назад автомобільним або повітряним, або залізничним, або водним транспортом особам віднесеним до категорії 1 чи 2 з числа громадян які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	4,825	0	4,825	1,953	0	1,953	-59,5	0	-59,5
----	---	-------	---	-------	-------	---	-------	-------	---	-------

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 Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: у зв'язку з тим, що кількість осіб, які скористалися пільговим проїздом, менше ніж за попередній рік

1	заграт	4,825	0	4,825	1,953	0	1,953	-59,5	0	-59,5
2	обсяг видатків на пільговий проїзд один раз на рік до будьякого пункту України продукту	14	0	14	5	0	5	-64,3	0	-64,3
3	кількість осіб віднесени до категорії 1 чи 2 з числа громадян, які ефективності	0,345	0	0,345	0,391	0	0,391	13,3	0	13,3
4	середня вартість пільгового проїзду осіб віднесени до категорії 1 чи 2 з якої	100	0	100	100	0	100	0,0	0	0,0
	частинка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд									

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відомчим напрямом використання бюджетних коштів: кількість осіб, які скористалися пільговим проїздом зменшилась внаслідок падіння на 64,3% при збільшенні середньої вартості проїзду на 13,3%



3.	Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням осіб на яких поширюється Закон України "Про статус ветеранів"	90,720	0,000	90,720	199,100	0,000	199,100	119,5	0,0	119,5
1	Затрат									
	Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням	90,720	0,000	90,720	199,100	0,000	199,100	119,5	0,0	119,5
2	кількість оптимізація публік	11	0	11	25	0	25	127,3	0	127,3
3	ефективності									
	середня вартість санаторно-курортної турнівки	8,247	0	8,247	7,964	0	7,964	-3,4	0	-3,4
4	якості									
	частота пільговиків, які використали право на санаторно-курортне лікування	100	0	100	100	0	100	0,0	0,00	0,00

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягу проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: у зв'язку зі збільшенням кількості осіб, які скористалися правом на санаторно-курортне лікування

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: 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
		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	x				x	x
	Запорядчена до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
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) від планового показника							

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2								
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X					X		X
	...								

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансування відбувалось в повному обсязі в межах потреби, станом на 01.01.2021 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби пільгової категорії громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання мети та завдань бюджетної програми по наданню інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства. Показник якості бюджетної програми склав 100%.

корисності бюджетної програми

Соціальний захист і соціальна підтримка осіб пільгової категорії населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення рівня життя осіб пільгової категорії населення.

Головний бухгалтер



(підпис)

Ольга ЯКАНІНА