

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 (КІТКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Військово-цивільної адміністрації міста Севродоненськ Дуляцької області	(наблюдати відповідальності виконавця)
2.	0810000 (КІТКВК МБ)	Управління праці та соціального захисту населення Військово-цивільної адміністрації міста Севродоненськ Дуляцької області	(наблюдати відповідальності виконавця)
3.	0813032 (КІТКВК МБ)	1070 Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку наблюдати бюджетної програми	(наблюдати відповідальності виконавця)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити)	411,110	0,000	411,110	324,461	0,000	324,461	-86,649	0,000	-86,649
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисних призначень було виділено більше ніж нараховано пільг										
в т.ч.										
	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	411,110	0,000	411,110	324,461	0,000	324,461	-86,649	0,000	-86,649

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисних призначень було виділено 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	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				
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	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				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"  
(тис. грн.)

№/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									
	кількість отримувачів пільг з оплати послуг зв'язку	978	0	978	764	0	764	-214	0	-214
	кількість отримувачів пільг з встановлення телефону	5	0	5	2	0	2	-3	0	-3
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відмовою користування послугами зв'язку осіб пільгової категорії громадян</p>										
2.	ефективності									
	середній розмір витрат на надання пільг з оплати послуг зв'язку	0,035	0,000	0,035	0,035	0,000	0,035	0,000	0,000	0,000
	середній розмір витрат на надання пільг з встановлення телефону	0,070	0,000	0,070	0,067	0,000	0,067	-0,003	0,000	-0,003
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середній розмір витрат був запланований більше ніж фактичний</p>										
3.	якості									
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні</p>										
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти у 2020 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Фінансування відбувалось у повному обсязі відповідно до фактичної потреби. Розбіжність результативних показників повністю зменшенням чисельності пільговиків з оплати послуг зв'язку. Станом на 01.01.2021 року заборгованість по пільгам відсутня.</p>										

1 Зазначаються усі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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 (надані кредити)	383,665	0,000	383,665	324,461	0,000	324,461	-15,43	0,00	-15,43
<p>Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: обсяг проведених видатків склав менше ніж за попередній рік, у зв'язку зі зменшенням кількості користувачів послугами зв'язку</p>										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	383,665	0,000	383,665	324,461	0,000	324,461	-15,43	0,00	-15,43
<p>Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни у структурі напрямків використання коштів: обсяг проведених видатків склав менше в порівнянні з попереднім роком за рахунок зменшення осіб пільгової категорії громадян</p>										



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	Запишок фінансування на майбутні періоди
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	2						
1.	Надходження всього	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	x				x	x
	Запорядчення 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 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 проєкт (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 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 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

порушень по програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансування відбувалось в повному обсязі згідно 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 громади. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання завдання бюджетної програми по наданню пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку, питома вага відшколованих пільгових послуг до нарахованих складала 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