

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 2021 рік

1. 0800000  
(катєві)  
Управління соціального захисту населення Северодонецької міської військово-цивільної адміністрації  
Северодонецького району Луганської області  
(найменування відповідального виконавця)
2. 0810000  
(катєві)  
Управління соціального захисту населення Северодонецької міської військово-цивільної адміністрації  
Северодонецького району Луганської області  
(найменування відповідального виконавця)
3. 0812180  
(катєві)  
1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату життєво-комуніальних послуг  
найменування бюджетної програми

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату життєво-комуніальних послуг
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№/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)	309,341	0,000	309,341	306,532	0	306,532	-2,809	0	-2,809
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисними призначеннями було передбачено більше ніж нараховано пільг										
	в т.ч.									
	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на оплату життєво-комуніальних послуг	309,341	0,000	309,341	306,532	0	306,532	-2,809	0	-2,809
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: кошторисними призначеннями було передбачено 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
	інших надходжень	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
	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	23	0	23	23	0	23	0	0	0
	отримувачів тівг									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
2	ефективності									
	середній розмір витрат на надання тівг почесним зромадьянам міста на оплату життєво-комунікаційних послуг на одного тівгівника	1,121	0,000	1,121	1,111	0,000	1,111	-0,010	0,000	-0,010
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відхиленням фактичного розміру тівгів від запланованого										
3	якості									
	питома вага відшкодованих тівгівих послуг до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти у 2021 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Питома вага відшкодованих тівгівих послуг до нарахованих склала 100%. Показник продукту за кількістю отримувачів тівгів фактично склав 23 особи і відносно до затвердженого паспортом бюджетної програми розбіжності відсутні. Кредиторська заборгованість по тівгівам станом на 01.01.2022 року відсутня.										

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
1.									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками									
1.	продукту								
2.	ефективності								
3.	якості								
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямком використання бюджетних коштів									

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
	Загочислення 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
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 проект (програма) 2						

Пояснення щодо причини відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (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 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": порушень не виявлено

Фінансування відбувалось у повному обсязі згідно фактичної потреби. Станом на 01.01.2022 року кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

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 пільги населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг, питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 100%.

корисності бюджетної програми

Соціальний захист і соціальна підтримка почесних громадян міста

довгострокових наслідків бюджетної програми

Соціальна підтримка почесних громадян міста

Заступник начальника відділу бухгалтерії,  
звітності та виплат

Наталія БАКЛАН  
(підпис)