

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 (КПКВК)	Управління соціального захисту населення Севродонської міської військово-цивільної адміністрації Севродонського району Луганської області	(найменування відповідального виконавця)
2.	0810000 (КПКВК)	Управління соціального захисту населення Севродонської міської військово-цивільної адміністрації Севродонського району Луганської області	(найменування відповідального виконавця)
3.	0813242 (КПКВК)	1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення	найменування бюджетної програми

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання матеріальної допомоги найбільш незахищеним та вразливим категоріям населення

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)	12327,555	0	12327,555	12247,597	0,000	12247,597	-79,958	0,000	-79,958

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що фактична кількість звернень громадян менше ніж запланована, обсяг касових видатків склав менше відносно плану

	В.Т.Ч.														
1.1	Надання матеріальної допомоги найбільш незахищеним та вразливим категоріям населення	7994,500	0	7994,500	7994,500	0,000	7994,500	0,000	7994,500	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: розбіжності відсутні

1.2	Надання матеріальної допомоги для виконання інших заходів у сфері соціального захисту і забезпечення	286,545	0,000	286,545	227,215	0,000	227,215	-59,330	0,000	-59,330					
-----	--	---------	-------	---------	---------	-------	---------	---------	-------	---------	--	--	--	--	--

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: касові видатки за даним напрямом нижче затвердженної суми коштів у зв'язку з тим, що середній розмір матеріальної допомоги на одну особу склав менше ніж очікувалось.

1.3	Надання компенсації власникам автостоянок за послуги із зберігання транспортних засобів осіб з інвалідністю	20,510	0,000	20,510	20,510	0,000	20,510	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
-----	---	--------	-------	--------	--------	-------	--------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: розбіжності відсутні

1.4	Надання щомісячної матеріальної допомоги сім'ям, в яких виховуються діти з інвалідністю	3882,000	0,000	3882,000	3880,000	0,000	3880,000	-2,000	0,000	-2,000	
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що сім'я в якій виховується дитина з інвалідністю одержувала щомісячну матеріальну допомогу не повний рік											
1.5	Надання матеріальної допомоги для відшкодування витрат, пов'язаних з реабілітацією дітей з інвалідністю.	34,000	0,000	34,000	34,000	0,000	34,000	0,000	0,000	0,000	
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: розбіжності відсутні											
1.6	Надання матеріальної допомоги у вигляді відшкодування витрат на сплату орендної плати за землю мешканцям Сиротинського старостинського округу, постраждалим від надзвичайної ситуації природного характеру	60,000	0,000	60,000	41,792	0,000	41,792	-18,208	0,000	-18,208	
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що за матеріальною допомогою звернулася менша кількість осіб та середній розмір матеріальної допомоги склав менше ніж розраховано											
1.7	Відшкодування витрат за послуги з проведення дитячого дозвілля дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	50,000	0,000	50,000	49,580	0,000	49,580	-0,420	0,000	-0,420	
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж фактична потреба											

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	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
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				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
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	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0	
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.)

№ 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. Забезпечення надання матеріальної допомоги найбільш незахищеним та вразливим категоріям населення										
1	продукту									
	кількість гостропотребуючих громадян	3647	0	3647	3826	0	3826	179	0	179
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі збільшенням фактичної кількості звернень від запланованої										
2	ефективності									
	середній розмір матеріальної допомоги на одного гостропотребуючого громадянина	2,192	0,000	2,192	2,090	0,000	2,090	-0,102	0,000	-0,102
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з суттєвим збільшенням кількості гостропотребуючих громадян внаслідок чого середній розмір матеріальної допомоги зменшився.										
3	якості									
	поліпшення умов гостропотребуючих громадян міста	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

2. Забезпечення надання матеріальної допомоги для виконання інших заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення									
1	продукту								
	кількість одержувачів матеріальної допомоги	34	0	34	33	0	33	-1	0
									-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням фактичної кількості звернень від запланованої									
2	ефективності								
	середній розмір матеріальної допомоги на одну особу	8,428	0,000	8,428	6,885	0,000	6,885	-1,543	0,000
									-1,543
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що фактична структура виплат по даному напрямку відрізняється від запланованої									
3	якості								
	поліпшення умов життя осіб зазначених категорій	100	0	100	100	0	100	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні									
3.	Забезпечення надання компенсації власникам автостоянок за послуги із зберігання транспортних засобів осіб з інвалідністю								
1	продукт								
	кількість одержувачів компенсації власникам автостоянок за послуги із зберігання ТЗ осіб з інвалідністю	3	0	3	3	0	3	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні									
2	ефективності								
	середньомісячний розмір компенсації власникам автостоянок за послуги із зберігання ТЗ осіб з інвалідністю	0,570	0,000	0,570	0,570	0,000	0,570	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні

3	якості																		
	відсоток відшкодованих компенсацій власникам автомобілів за послуги із зберігання ТЗ осіб з інвалідністю	100	0	100	100	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні

4.	Забезпечення надання помісячної матеріальної допомоги сім'ям, в яких виховуються діти з інвалідністю																		
1	продукту																		
	кількість сімей, в яких виховуються діти з інвалідністю	323	0	323	323	323	0	323	0	323	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні

2	ефективності																		
	середній розмір матеріальної допомоги сім'ям, в яких виховуються діти з інвалідністю	1,000	0,000	1,000	1,000	1,000	0,000	1,000	0,000	1,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні

3	якості																		
	поліпшення умов життя сімей, в яких виховуються діти з інвалідністю	100	0	100	100	100	0	100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні

5. Забезпечення надання матеріальної допомоги для відшкодування витрат, пов'язаних з реабілітацією дітей з інвалідністю.									
1	продукту								
	кількість осіб, що отримують матеріальну допомогу для відшкодування витрат пов'язаних з реабілітацією дітей з інвалідністю	17	0	17	17	0	17	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні									
2	ефективності								
	середній розмір матеріальної допомоги для відшкодування витрат пов'язаних з реабілітацією дітей з інвалідністю	2,000	0,000	2,000	2,000	0,000	2,000	0,000	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні									
3	якості								
	відсоток відшкодованих витрат, пов'язаних з реабілітацією дітей з інвалідністю	100	0	100	100	0	100	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні									
6	Забезпечення надання матеріальної допомоги у вигляді відшкодування витрат на сплату орендної плати за земелью мешканцям Сиротинського старостинського округу, постраждалим від надзвичайної ситуації природного характеру								
	продукту								
	кількість осіб, яким відшкодують витрати на сплату орендної плати	24	0	24	20	0	20	-4	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі зменшенням фактичної кількості звернень від запланованої									

2	ефективності																		
	<i>середній розмір відшкодованих витрат з компенсації орендної плати</i>	2,500	0,000	2,500	2,090	0,000	2,090	-0,410	0,000	0,000									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що середній розмір допомоги був запланований більше ніж фактичний																			
3	якості																		
	<i>поліпшення умов життя осіб, які постраждали в результаті надзвичайної ситуації природного характеру</i>	100	0	100	100	0	100	0	100	0	0	0	0						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні																			
7	Забезпечення відшкодування витрат за послуги з проведення дитячого дозвілля дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки																		
1	продукту																		
	<i>кількість наданих послуг з проведення дитячого дозвілля</i>	5	0	5	5	0	5	0	5	0	0	0	0						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні																			
2	ефективності																		
	<i>середня вартість наданих послуг з проведення дитячого дозвілля</i>	10,000	0,000	10,000	9,916	0,000	9,916	-0,084	0,000	0,000									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було виділено більше ніж фактична потреба																			
3	якості																		
	<i>відсоток відшкодованих витрат за послуги з проведення дитячого дозвілля</i>	100	0	100	100	0	100	0	100	0	0	0	0						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні																			

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	
		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	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) 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) 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 "Наввність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення по данній 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
Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Показник якості склав 100%.

корисності бюджетної програми
Бюджетна програма корисна оскільки забезпечує посилення соціального захисту і надає соціальну підтримку найбільш вразливих верств населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми
Бюджетна програма має довгостроковий термін дії

Заступник начальника відділу бухгалтеру, звітності та виплат



Наталія БАКЛАН