

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 2023 рік

1.	08000000 (КПКВК МБ)	000,0	Управління соціального захисту населення Северодонецької міської військової адміністрації Северодонецького району Луганської області (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК МБ)	000,0	Управління соціального захисту населення Северодонецької міської військової адміністрації Северодонецького району Луганської області (найменування відповідального виконавця)
3.	0813180 (КПКВК МБ)	1060 (КФКВК)	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг (найменування бюджетної програми)
4.	000,0	000,0	Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

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	
1.	Видатки (надані кредити)	387,929	0,000	387,929	0,000	0,000	0,000	-387,929	0,000	-387,929
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення у зв'язку з відсутністю можливості відшкодування витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області, викликані військовою агресією Російської Федерації проти України.										
в т. ч.										
1.1.	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на сплату житлово-комунальних послуг	387,929	0,000	387,929	0,000	0,000	0,000	-387,929	0,000	-387,929

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення у зв'язку з відсутністю можливості забезпечити надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг через активні бойові дії та тимчасову окупацію території Луганської області.

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	x	0,000	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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			
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	x	0,000	0,000
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:				

(млн грн)

Видовидаток	Забезпечення		Виконано		План з урахуванням змін		Відхилення
	власних фондів	інших фондів	власних фондів	інших фондів	власних фондів	інших фондів	
050,785-	000,0	050,785-	000,0	000,0	050,785-	000,0	050,785-
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року:							
050,785-	000,0	050,785-	000,0	000,0	050,785-	000,0	050,785-
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
Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на сплату житлово-комунальних послуг									
	продукту								
	кількість отримувачів пільг	23	0	23	0	0	0	-23	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі зміною місяця проживання пільговиків або міграцією.									
	ефективності								
	середній розмір витрат на надання пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика	1,406	0,000	1,406	0,000	0,000	0,000	-1,406	0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю нарахувань пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг.									
	якості								
	питома вага відшкодованих пільгових послуг від нарахованих	100	0	100	0	0	0	-100	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відсутністю нарахувань пільг почесним громадянам міста на оплату житлово-комунальних послуг.									
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видачкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: неможливо провести оцінку у зв'язку з відсутністю проведених видатків та відповідно значень фактичних результативних показників.									

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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	72,693	0,000	72,693	0,000	0,000	-
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення виконання утворилося за рахунок відсутності касових видатків у звітному році.							
	В т. ч.						
	Забезпечення надання пільг почесним громадянам міста на сплату житлово-комунальних послуг	72,693	0,000	72,693	0,000	0,000	-
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: відхилення виконання утворилося через відсутність касових видатків у звітному році.							
	продукту						
	кількість отримувачів пільг	23	0	23	0	0	-
	ефективності						
	середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом приміського сполучення	1,580	0,000	1,580	0,000	0,000	-
	якості						
	питома вага відшкодованих компенсацій у приміському сполученні до нарахованих	100	0	100	0	0	-
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: неможливо провести оцінку у зв'язку з відсутністю у звітному році проведених видатків та відповідно значень фактичних результативних показників.							

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						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	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 данній програмі відсутні.

№ п/п	назва програми	статус програми	початок реалізації програми	кінцева дата реалізації програми	сума коштів	загальна сума коштів
5.7	"Стан фінансової дисципліни": дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутні. Фінансування програми здійснювалося у межах фактичної потреби.	X				
6.	Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми:	X				
	ефективності бюджетної програми:	X				
	корисності бюджетної програм:	X				
	довгострокових наслідків бюджетної програми:	X				
	Заступник начальника відділу					
						
	Наталія БУРДИЛЬНА					