

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. **(800000)** Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування головного розпорядника )
2. **(810000)** Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **(0813032) (1070)** Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку  
(КПКВК ДБ( МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
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.)

| № 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     | 2                                                  | 3                       | 4                | 5       | 6              | 7                | 8       | 9              | 10               | 11      |
| 1.    | Видатки (надані кредити)                           | 183,930                 |                  | 183,930 | 161,544        |                  | 161,544 | -22,386        |                  | -22,386 |
|       | В т.ч.                                             |                         |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
| 1.1.  | Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку | 183,930                 |                  | 183,930 | 161,544        |                  | 161,544 | -22,386        |                  | -22,386 |
| 1     | 2                                                  | 3                       | 4                | 5       | 6              | 7                | 8       | 9              | 10               | 11      |

**Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: залишок утворився у зв'язку зі зменшенням абонентів, які скористалися послугами ПАТ «Укртелеком» .**

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 | 0                       |          |            |
|                                                                                                                                                    | в т.ч.                  |                         |          |            |
| 1.1.                                                                                                                                               | власних надходжень      | 0                       |          |            |
| 1.2.                                                                                                                                               | інших надходжень        | 0                       |          |            |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року |                         |                         |          |            |
| 2.                                                                                                                                                 | Надходження             | 0                       | 0        | 0          |
|                                                                                                                                                    | в т.ч.                  |                         |          | 0          |
| 2.1.                                                                                                                                               | власні надходження      | 0                       | 0        | 0          |
| 2.2.                                                                                                                                               | надходження позик       | 0                       | 0        | 0          |
| 2.3.                                                                                                                                               | повернення кредитів     | 0                       | 0        | 0          |
| 2.4.                                                                                                                                               | інші надходження        | 0                       | 0        | 0          |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових                                                                              |                         |                         |          |            |
| 3.                                                                                                                                                 | Залишок на кінець року  | 0                       |          |            |
|                                                                                                                                                    | в т.ч.                  |                         |          |            |
| 3.1.                                                                                                                                               | власних надходжень      | 0                       |          |            |
| 3.2.                                                                                                                                               | інших надходжень        | 0                       |          |            |
| 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                                                                                                                                                                                                        | 2                                                                                               | 3                                        | 4                | 5       | 6              | 7                | 8       | 9              | 10               | 11      |
| Напрямок використання бюджетних коштів (1)                                                                                                                                                               |                                                                                                 |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
| <b>Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку</b>                                                                                                                                 |                                                                                                 |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
| 1                                                                                                                                                                                                        | затрат                                                                                          | 183,930                                  |                  | 183,930 | 161,544        |                  | 161,544 | -22,386        |                  | -22,386 |
| <i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: залишок утворився у зв'язку зі зменшенням абонентів, які скористалися послугами ПАТ «Укртелеком»</i> |                                                                                                 |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
| 2                                                                                                                                                                                                        | продукту                                                                                        |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
|                                                                                                                                                                                                          | кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном), осіб             | 455                                      |                  | 455     | 415            |                  | 415     | -40            |                  | -40     |
| <i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: залишок утворився у зв'язку зі зменшенням абонентів, які скористалися послугами ПАТ «Укртелеком»</i> |                                                                                                 |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
| 3                                                                                                                                                                                                        | ефективності                                                                                    |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
|                                                                                                                                                                                                          | середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку (користування телефоном), грн | 33,690                                   |                  | 33,690  | 32,440         |                  | 32,440  | -1,250         |                  | -1,250  |
| <i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: залишок утворився у зв'язку зі зменшенням абонентів, які скористалися послугами ПАТ «Укртелеком»</i> |                                                                                                 |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
| 4                                                                                                                                                                                                        | якості                                                                                          |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |
|                                                                                                                                                                                                          | питома вага відшкодованих, пільгових послуг до нарахованих                                      | 100                                      | 0                | 100     | 100            |                  | 100     | 0              |                  | 0       |
| <i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: залишок утворився у зв'язку зі зменшенням абонентів, які скористалися послугами ПАТ «Укртелеком»</i> |                                                                                                 |                                          |                  |         |                |                  |         |                |                  |         |

(1) Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

*Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників*

**Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.**

**Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 року відсутня. Касові видатки склали 100 % від затверджених паспортом бюджетної програми бюджетних призначень.**

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 | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд                     | Спеціальний фонд | разом |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                  | 2                        | 3              | 4                | 5     | 6              | 7                | 8     | 9                                  | 10               | 11    |
|                                                                                                                                                                                                                                                    | Видатки (надані кредити) |                | 0,000            | 0     |                | 0                | 0     | 0                                  | 0                | 0     |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року                                                                                                       |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| <i>в т.ч.</i>                                                                                                                                                                                                                                      |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| Напрямок використання бюджетних коштів                                                                                                                                                                                                             |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| <b>Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг</b>                                                                                                                                       |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| 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 |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| 1                                                                                                                                                                                                                                                  | затрат                   |                | 0                | 0,000 |                |                  | 0,000 | 0                                  |                  | 0     |
| 2                                                                                                                                                                                                                                                  | продукту                 |                | 0                | 0     |                | 0                | 0     | 0                                  | 0                | 0     |
| 3                                                                                                                                                                                                                                                  | ефективності             |                | 0                | 0     |                | 0                | 0     | 0                                  | 0                | 0     |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                  | якості                   |                | 0                | 0     |                | 0                | 0     | 0                                  | 0                | 0     |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів                                                                                                                                            |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| 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 |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |
| 4                                                                                                                                                                                                                                                  | якості                   |                | 0                | 0     | 0,00           | 0                | 0     | 0                                  | 0                | 0     |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів                                                                                                                                            |                          |                |                  |       |                |                  |       |                                    |                  |       |

5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

тис.грн

| 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                                    |
| <b>1</b>                                                                                                                   | <b>Надходження всього:</b>                                                       | <b>x</b>                                                |                                           |                            |            | <b>x</b>        | <b>x</b>                                 |
|                                                                                                                            | 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                                        |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника                                              |                                                                                  |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| <b>2</b>                                                                                                                   | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>                                          | <b>x</b>                                                |                                           |                            |            | <b>x</b>        | <b>x</b>                                 |
| 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                                           |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
|                                                                                                                            | ---                                                                              |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| <b>2.2.</b>                                                                                                                | <b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>                          | <b>x</b>                                                |                                           |                            |            | <b>x</b>        | <b>x</b>                                 |

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":  
Порушень по програмі за звітний період не виявлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни": *Станом на 01.01.2019 року та станом на 01.01.2020 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:

*Касові видатки склали 100% від затвердженого обсягу бюджетних коштів.*

корисності бюджетної програми:

*Соціальний захист найбільш вразливих верств населення.*

довгострокових наслідків бюджетної програми:

*Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.*

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

Г.В. Студенікіна  
(ініціали та прізвище)