

Додаток
До Методичних
рекомендацій щодо
здійснення оцінки
ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1.	08000000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	08100000 (КПКВК ДБ(МБ))	Управління праці та соціального захисту населення Енергодарськоть міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813042 1040	Надання допомоги при усиновленні дитини (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання допомоги при усиновленні дитини

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Виконано				Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	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)	171,020	0,000	171,020	67,940	0,000	67,940	-103,080	0,000	-103,080	
1.1.	Надання допомоги при усиновленні дитини	171,020	0,000	171,020	67,940	0,000	67,940	-103,080	0,000	-103,080	

Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: розбіжність відсутня.

Відхилення затверджених бюджетних призначень на виплату допомоги до касових видатків виникло у зв'язку зі здійсненням розрахунку допомог на підставі розподілу обсягів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам по загальному фонду на 2019 рік з урахуванням розміру виплати та контингенту отримувачів станом на 01.12.2018р. Виплати протягом поточного року здійснювались відповідно до фактичної потреби.

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	0	0
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	0	0	0
1.2.	інших надходжень	0	0	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.			
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	0	0
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	0	0	0
3.2.	інших надходжень	0	0	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":

№ з/п	Показник	Затверджено паспортом бюджетної програми				Викорнано				Відхилення			Тис. грн
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11			
Напрямок використання бюджетних коштів (1)													
Надання допомоги при усиновленні дитини													
1	затрат												
	Витрати на надання допомоги при усиновленні дитини	171,020	0	171,020	67,940	0	67,940	-103,080	0			-103,08	
	Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: розбіжність відсутня.												
2	продукту												
	кількість одержувачів одноразової частини допомоги при усиновленні дитини	7	0	7	1	0	1	-6	0			-6	
	кількість одержувачів щомісячної частини допомоги при усиновленні дитини	115	0	115	67	0	67	-48	0			-48	
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: у зв'язку зі збільшенням кількості звернень за наданням допомоги.												
3	ефективності												
	середній розмір одноразової частини допомоги при усиновленні дитини	10,320	0	10,320	10,320	0	10,320	0,000	0			0,000	
	середній розмір щомісячної частини допомоги при усиновленні дитини	0,860	0	0,860	0,860	0	0,860	0,000	0			0,000	
	Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: розбіжність відсутня.												
4	якості												
	Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками												
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.													

(1)

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

5.4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)			тис.грн
		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)										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року											
	В Т.ч.										
	напрямом використання бюджетних коштів										
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів											
1	затрат										
2	продукту										
3	ефективності										
4	якості										
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів											

...онання 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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку 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 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. "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 заборгованість відсутні.

6. Узважений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

В ході реалізації програми повністю задоволені потреби громади. Програма носить актуальний характер. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми:

Питома вага виплачених допомог до нарахованих склала 100%. Касові видатки склали 100% від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.

корисності бюджетної програми:

Соціальний захист найбільш вразливих верств населення.

довострокових наслідків бюджетної програми:

Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
бухгалтер

головний


(підпис)

Г.В. Студенікіна
(ініціали та прізвище)