

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1.	08000000 (КПКВК ДЕК МБ))	Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	08100000 (КПКВК ДЕК МБ))	Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813045	Надання допомоги на дітей одиноким матерям (КПКВК ДЕК МБ))
4.	1040 (КФКВК)	Мета бюджетної програми: (найменування бюджетної програми)

Забезпечення надання допомоги на дітей одиноким матерям

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін				Відхилення				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	разом	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Відатки (надані кредити) в т.ч.	5804,496	0,000	5804,496	5286,660	0,000	5286,660	-517,836	0,000	-517,836
1.1.	Надання допомоги на дітей одиноким матерям	5804,496	0,000	5804,496	5286,660	0,000	5286,660	-517,836	0,000	-517,836

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: 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.

(тис грн.)

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":

Тис. грн

№ з/п	Показник	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)										
Надання допомоги на дітей одиницями матерям										
1	затрат									
	Витрати на надання допомоги на дітей одиницями матерям	5804,496	0	5804,496	5286,660	0	5286,660	-517,836	0	-517,836
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення затверджених бюджетних призначень на виплату допомоги до касових видатків виникло у зв'язку зі здійсненням розрахунку допомоги на підставі розподілу обсягу субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам по загальному фонду на 2019 рік з урахуванням розміру виплати та контингенту отримувачів станом на 01.12.2019р. Виплати протягом поточного року здійснювались відповідно до фактичної потреби.</p>										
2	продукту									
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком до 6 років одиницями матерям	1400	0	1400	1 319	0	1 319	-81	0	-81
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиницями матерям	2400	0	2400	2 363	0	2 363	-37	0	-37
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 18 до 23 років одиницями матерям	100	0	100	73	0	73	-27	0	-27
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що нарахування допомоги здійснювалось за фактичним зверненням одержувачів у поточному році.</p>										
3	ефективності									
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до 6 років одиницями матерям	1,120	0	1,120	1,120	0	1,120	0,000	0	0,000
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиницями матерям	1,566	0	1,566	1,566	0	1,566	0,000	0	0,000
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 18 до 23 років одиницями матерям	1,492	0	1,492	1,492	0	1,492	0,000	0	0,000
<p>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розмір виплати планувався до середніх доходів отримувачів допомоги за 2017 рік. Виплата у 2018 році здійснювалась по фактичним доходам отримувачів допомоги за 2018 рік.</p>										
4	якості									
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</p>										
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників</p>										
Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.										

(1)

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

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

№ з/п	Показники	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) за напрямом використання бюджетних коштів 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											

«...чання інвестиційних (проектів) програм»:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Викорнано за звітний період	Відхилення	Викорнано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
тис. грн							
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 заборгованості відсутні.

6. **Узагальнений 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:

Литова вага виплачених допомог до нарахованих склала 100%. Касові видатки склали 98% від затверженого обсягу бюджетних коштів. Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.

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. Студенкіна
(ініціали та прізвище)