

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. **08000000**
(КПКВК ДЕ(МБ))
Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. **08100000**
(КПКВК ДЕ(МБ))
Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. **0813047** **1040**
(КПКВК ДЕ(МБ)) (ФФВК)
Надання державної соціальної допомоги малоозабезпеченим сім'ям
(найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми:**

Забезпечення надання державної соціальної допомоги малоозабезпеченим сім'ям

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	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)	3130,878	0,000	3130,878	2149,482	0,000	2149,482	-981,396	0,000	-981,396
1.1.	Надання державної соціальної допомоги малоозабезпеченим сім'ям	3130,878	0,000	3130,878	2149,482	0,000	2149,482	-981,396	0,000	-981,396

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результатами показниками: відхилення затверджених бюджетних призначень на виплату допомоги до касових видатків виникло у зв'язку зі здійсненням розрахунку допомоги 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 напрямом використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми					Викорнано			Відхилення		ТИС.ГРН
		загальний фонд		спеціальний фонд		загальний фонд		спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
		3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Напрями використання бюджетних коштів (1)												
1	затрат											
	Витрати на надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	3130,878	0	3130,878	2149,482	0	2149,482	-981,396	0	-981,396		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: відхилення затверджених бюджетних призначень на виплату допомоги до касових видатків вийшло у зв'язку зі здійсненням розрахунку допомоги на підставі розподілу обсягів субвенції з державного бюджету місцевим бюджетам по загальному фонду на 2019 рік з урахуванням розміру виплати та контингенту отримувачів стеною на 01.12.2019р. Виплати протягом поточного року здійснювались відповідно до фактичної потреби.												
2	продукту											
	кількість одержувачів державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	1548	0	1548	1 063	0	1 063	-485	0	-485		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжність вийшла внаслідок того, що нарахування допомоги здійснювалось за фактичними зверненнями одержувачів у поточному році.												
3	ефективності											
	середньомісячний розмір державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	2,022	0	2,022	2,022	0	2,022	0,000	0	0,000		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розмір виплати планувався до середніх доходів отримувачів допомоги за 2019 рік. Виплата у 2019 році здійснювалась по фактичним доходам отримувачів допомоги за 2019 рік.												
4	якості											
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками												
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом 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, затвержені паспортом бюджетної програми.											

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

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			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.									
	напряму 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										

...ля 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
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	2	x				x	x
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
	Залозичення 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							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма 2)						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	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":

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. Узгальнений 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 99% від затвердженого 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. Студенікіна
(ініціали та прізвище)