

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

- | | |
|--------------------------|---|
| 1. 0800000
(КПКВК МБ) | Управління праці та соціального захисту населення виконкому Саксаганської районної у місті ради
(найменування головного розпорядника) |
| 2. 0810000
(КПКВК МБ) | Управління праці та соціального захисту населення виконкому Саксаганської районної у місті ради
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. 0813240
(КПКВК МБ) | 1090
(КФКВК) ¹ Інші заклади та заходи
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання додаткової соціальної допомоги незахищеним верствам населення Саксаганського району у 2018 році

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.	Видатки(надані кредити)	353,7		353,7	351,3		351,3	-2,4		-2,4
Відхилення фактичних показників від планових показників по загальному фонду за результатами 2018 року виникли у зв'язку з тим, що фактична кількість звернень менша запланованої.										
1.1	Придбання подарунків для дітей з інвалідністю до новорічних свят	53,0		53,0	53,0		53,0	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										

1.2	Компенсаційні виплати власникам автостоянок	9,0		9,0	9,0		9,0	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										
1.3	Надання адресної допомоги на придбання другої тони твердого палива та другого балону скрапленого газу особам, які згідно чинного законодавства мають право на знижку його вартості	2,4		2,4	2,4		2,4	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										
1.4	Надання матеріальної допомоги мешканцям району	38,3		38,3	38,0		38,0	-0,3		-0,3
Відхилення виникли у зв'язку із меншою кількістю фактичних звернень, ніж було заплановано										
1.5	Надання матеріальної допомоги на поховання	13,3		13,3	11,4		11,4	-1,9		-1,9
Відхилення виникли у зв'язку із меншою кількістю фактичних звернень, ніж було заплановано										
1.6	Надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні новоутворення	231,0		231,0	231,0		231,0	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										
1.7	Придбання новорічних подарунків дітям, батьки яких загинули під час проведення антитерористичної операції	2,4		2,4	2,4		2,4	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										
1.8	Оплата послуг (крім комунальних)	0,1		0,1	0,1		0,1	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										
1.9	Забезпечення заходів до пам'ятних дат та подій соціального спрямування	4,2		4,2	4,2		4,2	0		0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилень немає										

5.2 «Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду»

№ з/п	Показники	(тис.грн.)		
		План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року			
	в т.ч.	х		х
1.1	власних надходжень			
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року		х		х
2.	Надходження			
	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			
	в т. ч.	х		
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року		х		

5.3 «Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів»:

[illegible]

	Вартість поларунку (грн.)	95	95	95	95	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
4.	якості						
	Процент охоплення відповідного контингенту	100	100	100	100	0	0
Завдання 2. Компенсаційні виплати власникам автостоянок							
1.	затрат						
	Витрати на надання компенсації власника автостоянок	9,0	9,0	9,0	0	9,0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
2.	продукту						
	Кількість осіб з інвалідністю, які звернулись за місцем на автостоянці	2	2	2	0	2	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
3.	ефективності						
	Вартість місяця на автостоянці в день (грн)	15	15	15	0	15	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
4.	якості						
	Процент охоплення відповідного контингенту	100	100	100	100	0	0
Завдання 3. Надання адресної допомоги на придбання другої тони твердого палива та другого балону скрапленого газу особам, які згідно чинного законодавства мають право на знижку його вартості							
1.	затрат						
	Витрати на надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу	2,4	2,4	2,4	2,4	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
2.	продукту						
	Кількість отримувачів пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу	2	2	2	2	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
3.	ефективності						
	Середній розмір витрат на надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу (грн.)	1212	1212	1212	1212	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає							
4.	якості						
	Питома вага відшкодованих	100	100	100	100	0	0

	послуг до нарахованих								
Завдання 4. Надання матеріальної допомоги мешканцям району									
1.	затрат								
	Витрати на надання матеріальної допомоги мешканцям району	38,3		38,3	38,0		38,0	-0,3	-0,3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактична сума допомоги менша, ніж було заплановано, так як фактично звернулось осіб менше									
2.	продукту								
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	115		115	114		114	-1	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактично звернулось за допомогою менше осіб, ніж було заплановано									
3.	ефективності								
	Середній розмір витрат на надання матеріальної допомоги мешканцям району (грн.)	333		333	333		333	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
4.	якості								
	Питома вага відшкодованих послуг до нарахованих	100		100	100		100	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
Завдання 5. Надання матеріальної допомоги на поховання									
1.	затрат								
	Витрати на надання матеріальної допомоги на поховання	13,3		13,3	11,4		11,4	-1,9	-1,9
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактично використано суму допомоги менше, ніж було заплановано, так як фактично звернулось осіб менше, ніж було заплановано									
2.	продукту								
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги на поховання	39		39	34		34	-5	-5
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактично звернулось за матеріальною допомогою менша кількість осіб, ніж було заплановано									
3.	ефективності								
	Середній розмір витрат на надання матеріальної допомоги на поховання (грн.)	341		341	337		337	-4	-4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактична сума допомоги є меншою, ніж було заплановано									
4.	якості								
	Питома вага відшкодованих	100		100	100		100	0	0

	послуг до нарахованих								
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
Завдання 6. Надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні									
1.	затрат								
	Витрати на надання матеріальної допомоги дітям, хворим на злоякісні	231,0		231,0	231,0		231,0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
2.	продукту								
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	20		20	20		20	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
3.	ефективності								
	Середній розмір витрат на надання матеріальної допомоги (грн.)	1000		1000	1000		1000	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
4.	якості								
	Питома вага відшкодованих послуг до нарахованих	100		100	100		100	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
Завдання 7. Придбання новорічних подарунків дітям, батьки яких загинули під час проведення антитерористичної операції									
1.	затрат								
	Обсяг бюджетних коштів	2,4		2,4	2,2		2,2	-0,2	-0,2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактично використано коштів менше, ніж було заплановано у зв'язку з переїздом двох дітей до інших районів									
2.	продукту								
	Кількість отримувачів матеріальної допомоги	25		25	23		23	-2	-2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність випикла у зв'язку з переїздом двох дітей до інших районів									
3.	ефективності								
	Вартість одного подарунку(грн.)	95		95	95		95	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає									
4.	якості								
	Питома вага охоплення відповідного контингенту	100		100	100		100	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає.									
Завдання 8. Оплата послуг (крім комунальних)									
1.	затрат								
	Обсяг бюджетних коштів	0,1		0,1	0,1		0,1	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає										
2.	якості									
	Процент охоплення	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає.										
Завдання 9. Забезпечення заходів до пам'ятних дат та подій соціального спрямування										
1.	затрат									
	Обсяг бюджетних коштів	4,2		4,2	4,2		4,2	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає										
2.	продукту									
	Кількість заходів до пам'ятних дат та подій соціального спрямування	1 2		2	2		2	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає										
3.	ефективності									
	Середні витрати на проведення одного заходу (тис.грн.)	2,1		2,1	2,1		2,1	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає										
2.	якості									
	Забезпечення проведення заходів	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає.										

5.4 «Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року»:

№ з/п	Показник	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	409,4	0	409,4	351,3		351,3	-14,2		-14,2
Зменшення обсягів проведених видатків порівняно з аналогічними показниками попереднього року виникло внаслідок внесення змін до рішення районної у місті ради від 23 грудня 2016 року № 108 «Про затвердження Програми соціального захисту окремих категорій мешканців Саксаганського району на 2017-2019 роки» зі змінами 22 червня 2018 року №243.										
	в т. ч.									
	Придбання новорічних подарунків для дітей з інвалідністю									
1.	затрат									
	Обсяг бюджетних коштів (тис. грн.)	69,7		69,7	53,0		53,0	-24,0		-24,0
2.	продукту									
	Кількість дітей з інвалідністю	542		542	558		558	+2,9		+2,9

3.	ефективності								
	Вартість подарунку (грн.)	129	129	95	95	-26,4	-26,4		
4.	якості								
	Процент охоплення відповідного континенту	100	100	100	100	0	0		
Обсяг видатків зменшився у звітному періоді за рахунок зменшення вартості подарунку									
	Компенсаційні виплати власникам автостоянок								
1.	заграт								
	Витрати на надання компенсації власника автостоянок (тис. грн.)	5,5	5,5	9,0	9,0	+63,6	+63,6		
2.	продукту								
	Кількість осіб з інвалідністю, які звернулися місцем на автостоянці	1	1	2	2	+100	+100		
3.	ефективності								
	Вартість місця на автостоянці (грн.)	15	15	15	15	0	0		
4.	якості								
	Процент охоплення відповідного континенту	100	100	100	100	0	0		
Обсяг видатків збільшився у звітному періоді за рахунок збільшення отримувачів допомоги									
	Надання адресної допомоги на придбання другої тони твердого палива та другого балону скрапленого газу особам, які згідно чинного законодавства мають право на знижку його вартості								
1.	заграт								
	Витрати на надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу (тис.грн.)	1,2	1,2	2,4	2,4	+100	+100		
2.	продукту								
	Кількість отримувачів пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу	1	1	2	2	+100	+100		
3.	ефективності								
	Середній розмір витрат на надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу (грн.)	1189	1189	1212	1212	+1,9	+1,9		
4.	якості								
	Питома вага відшкодованих послуг до нарахованих	100	100	100	100	0	0		
Обсяг видатків у звітному періоді збільшився за рахунок збільшення отримувачів допомоги									
	Надання матеріальної допомоги мешканцям району								
1.	заграт								
	Витрати на надання матеріальної допомоги мешканцям району (тис. грн.)	43,0	43,0	38,0	38,0	-11,6	-11,6		
2.	продукту								

1.	затрат								
	Обсяг бюджетних коштів (тис.грн.)	3,2	3,2	2,2	2,2	-31,3	-31,3		
2.	продукту								
	Кількість отримувачів – дітей, батьки яких загинув під час АТО	25	25	23	23	-8,0	-8,0		
3.	ефективності								
	Вартість подарунку (грн.)	129	129	95	95	-26,4	-26,4		
4.	якості								
	Питома вага охоплення відповідного контингенту	100	100	100	100	0	0		
Обсяг видатків зменшився у звітному періоді за рахунок зменшення вартості подарунку та у зв'язку з переїздом двох дітей до інших районів									
	Надання періодичного видання Криворізької міської комунальної газети «Червоний гірник»								
1.	затрат								
	Обсяг бюджетних коштів	43,9	43,9	-	-	-	-		
2.	продукту								
	Кількість отримувачів газети «Червоний гірник»	201	201	-	-	-	-		
3.	ефективності								
	Середній розмір витрат на передплату Криворізької міської комунальної газети «Червоний гірник» (грн.)	219	219	-	-	-	-		
4.	якості								
	Питома вага відшкодованих витрат до нарахованих	100	100	-	-	-	-		
Порівняння показників попереднього року не проводиться у зв'язку з відсутністю показників звітної періоду									
	Оплата послуг (крім комунальних)								
1.	затрат								
	Обсяг бюджетних коштів (тис.грн.)	0,1	0,1	0,1	0,1	0	0		
4.	якості								
	Процент охоплення	100	100	100	100	0	0		
	Забезпечення проведення заходів до пам'ятних дат та подій соціального спрямування								
1.	затрат								
	Витрати на проведення заходів (тис.грн.)	-	-	4,2	4,2	-	-		
2.	продукту								
	Кількість заходів до пам'ятних дат та подій соціального спрямування	-	-	2	2	-	-		
3.	ефективності								

	Середні витрати на проведення одного заходу (тис.грн.)	-	-	2,1	2,1	-	-
4.	якості			100	100		
Порівняння показників не проводиться у зв'язку з відсутністю показників попереднього періоду							

5.5 «Виконання інвестиційних (проектів) програм»:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період	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»: фінансових порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.7 «Стан фінансової дисципліни»: кредиторська і дебіторська заборгованість станом на 01. 01. 2019 рік відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Забезпечення додаткової соціальної підтримки найбільш уразливих верств населення шляхом надання фінансової підтримки таким громадянам.

ефективності бюджетної програми:

Передбачені за бюджетною програмою «Інші заклади та заходи» кошти дали можливість забезпечити матеріальну підтримку громадянам, які опинилися у складних життєвих обставинах, соціальну підтримку осіб з інвалідністю, надання матеріальної допомоги окремим категоріям населення, які її потребують.

корисності бюджетної програми:

Забезпечення соціальної та матеріальної підтримки найбільш уразливих верств населення району, охоплення заходами соціального захисту максимального кола осіб: осіб з інвалідністю, дітей, хворих на злоякісні новоутворення, дітей з інвалідністю, інших пільгових категорій населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Фінансування у наступних роках бюджетної програми «Інші заклади та заходи» дозволить реалізувати в районі комплекс взаємопов'язаних заходів та завдань, спрямованих на підвищення якості життя вразливих груп населення: соціальної підтримки осіб з інвалідністю, надання матеріальної допомоги окремим категоріям, які її потребують

Начальник відділу бухгалтерського обліку-головний бухгалтер



Г. А. Пономаренко