

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

1.	0813192 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0813192 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813192 (КПКВК ДБ (МБ))	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення умов для діяльності організацій та надання фінансової підтримки.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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)	282 626		282 626	163 000		163 000	-119 626		-119 626
Копіюванні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.										
в т. ч.										
	Виконання програми фінансової підтримки ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування міста Біла Церква	282 626		282 626	163 000		163 000	-119 626		-119 626
1.1										
Копіюванні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
в т. ч.				
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			0

в т. ч.					
2.1	власні надходження				
2.2	надходження позик				
2.3	повернення кредитів				
2.4	інші надходження				
3.	Залишок на кінець року			X	
в т. ч.					
3.1	власних надходжень			X	
3.2	інших надходжень			X	

Пояснення причин пов'язаності 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	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Викорвано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1.	затрат										
	кількість вестранських організацій та громадських організацій соціального спрямування	13		13			13			0	0
2.	продукту										
	обсяг витратів для надання фінансової підтримки	282 626		282 626	163 000		163 000			-119 626	-119 626
Зменшився обсяг витратів для надання фінансової підтримки в порівнянні із запланованим											
3.	ефективності										
	середній розмір фінансової підтримки	21 740		21 740	12 538		12 538			-9 202	-9 202
Зменшився середній розмір фінансової підтримки в порівнянні із запланованим											
4.	якості										
	надано фінансової підтримки в порівнянні з запланованою	100		100	100		100				

Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Зазначаються усі напрями 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)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	260 593		260 593	163 000		163 000	-37,45		-37,45
Обсяги проведених видатків порівняно із показниками попереднього року зменшилися.										
	в т. ч.									
	Виконання програми фінансової підтримки ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування міста Біла Церква	260 593		260 593	163 000		163 000	-37,45		-37,45
В порівнянні з попереднім роком, касові видатки зменшилися. Така тенденція спостерігається у зв'язку із зменшенням використання енергоносіїв.										
1.	заграт кількість ветеранських організацій та громадських організацій соціального спрямування	13		13	13		13			
2.	обсяг видатків для надання фінансової підтримки	260 593		260 593	163 000		163 000	-37,45		-37,45
3.	ефективності	20 046		20 046	12 538		12 538	-37,45		-37,45
4.	надання фінансової підтримки в порівнянні з запланованою	100		100	100		100			

Аналізуючи результативні показники 2019 та 2020 року, слід відмітити, що касові видатки по наданню фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість зменшились у зв'язку з економічним використанням енергоносіїв.

5.5 "Виконання 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.	Находження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Залозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку	x				x	x
	всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
02.Січ	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень за бюджетною програмою не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Дана програма є актуальною і дає змогу забезпечити надешні умови в приміщеннях, які займають громадські організації. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

ефективності бюджетної програми згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетної програми

Аналізуючи використання бюджетних коштів, досягнуті результати у 2020 році та згідно шкали аналізу, ефективність бюджетної програми висока.

корисності бюджетної програми

Фінансове забезпечення витрат для оплати комунальних послуг та послуг телефонного зв'язку (стаціонарного телефону) в приміщеннях, які займають громадські організації, дає змогу забезпечити умови для їх належної діяльності.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Реалізація програми має довгострокові наслідки, оскільки діяльність громадських організацій зумовлена зростанням ролі організацій в державі, вдосконаленням системи забезпечення та механізму їх діяльності, підвищенням ролі та впливу громадянського суспільства у суспільному житті міста.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності
головний бухгалтер



(підпис)

Ірина МАКСИМЧЕНКО

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1.	<u>0813192</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0813192</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0813192</u> (КПКВК МБ)	<u>Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість</u> (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1.	Фінансова підтримка організацій. Визначення механізму та умов надання коштів місцевого бюджету для фінансової підтримки громадських організацій інвалідів, ветеранів, дітей війни, людей похилого віку, пенсіонерів, ліквідаторів аварії на чорнобильській АЕС та інших.	250		
	Загальний результат оцінки програми	250		

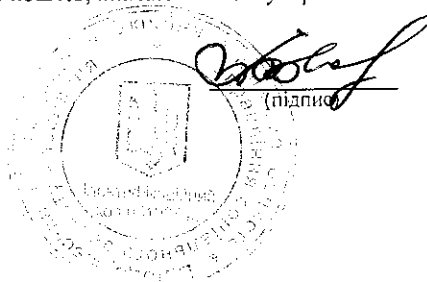
¹Зазначаються усі напрями використання коштів, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Напрямок використання коштів 1	
	Напрямок використання коштів 2	

²Зазначаються усі напрями використання коштів, які мають низьку ефективність

Начальник управління



Тетяна ВЕЛІГОРСЬКА

Tamara's Михайленко