

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1.	0100000 (КПКВК ДБ (МБ))	Виконавчий комітет Старобільської міської ради Луганської області (найменування головного розпорядника)
2.	010000/0110000 (КПКВК ДБ (МБ))	Виконавчий комітет Старобільської міської ради Луганської області (найменування відповідального виконавця)
3.	0113210 (КПКВК ДБ (МБ))	1050 (КФКВК)
		Організація та проведення громадських робіт (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Організація та проведення громадських робіт

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис.грн.)

N 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)	54,352	0,000	54,352	30,231	0,000	30,231	-24,121	0,000	-24,121
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: економія коштів відбулася в зв'язку із відсутністю потреби в проведенні громадських робіт										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці за участь у громадських роботах	54,352	0,000	54,352	30,231	0,000	30,231	-24,121	0,000	-24,121
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: економія коштів відбулася в зв'язку із відсутністю потреби в проведенні громадських робіт										

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	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			
	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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
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	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	обсяг фінансування	54,352	0,000	54,352	30,231	0,000	30,231	-24,121	0,000	-24,121
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія коштів відбулася в зв'язку із відсутністю потреби в проведенні громадських робіт										
2.	продукту									
	кількість осіб	31	0	31	15	0	15	-16	0	-16

...										
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: економія коштів відбулася в зв'язку із відсутністю потреби в проведенні громадських робіт										
3.	ефективності									
	середній розмір витрат	1,753	0	1,753	2,015	0	2,015	0,262	0	0,262
...										
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
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: По фінансовим показникам бюджетна програма виконана на 56% відбулася економія коштів в зв'язку із відсутністю потреби в проведенні громадських робіт										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
...										

¹ 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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок 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										

Напрямок використання бюджетних коштів									
...									

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.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами, в т.ч.	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку 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>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						

starobelsk.lg.ua

	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 показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ (капітальний ремонт)	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма носить актуальний характер, оскільки направлена на організацію та проведення громадських робіт *ефективності бюджетної програми*

Програма забезпечує тимчасову зайнятість громадян та сприяє соціальному розвитку громади.

корисності бюджетної програм

В рамках Програми здійснюється створення тимчасових робочих місць та вирішується проблема дефіциту робочої сили в інтересах громади, додаткове стимулювання та мотивація до праці членів громади, матеріальна підтримка безробітних.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма повинна мати довгостроковий характер та потребує постійної реалізації в наступних роках, оскільки забезпечує постійне підтримування в належному санітарному стані території міста; сприяє покращенню умов проживання і відпочинку населення шляхом належного догляду за зеленими насадженнями, місцями загального користування, утримання та приведення в належний стан меморіалів, пам'ятників, братських могил, кладовищ; забезпечує додаткову соціальну підтримку та тимчасову зайнятість осіб, які шукають роботу.

**Провідний спеціаліст з бухгалтерського обліку - заступник
головного бухгалтера, в.о. заступника міського голови з
фінансових питань- головного бухгалтера**

_____ (підпис)

О.М.Кленька

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом

Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

starobelsk.lg.ua

starobelsk.lg.ua

starobelsk.lg.ua