

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. 370000
(КПКВК ДБ (МБ))
Фінансове управління Лисичанської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 3710000
(КПКВК ДБ (МБ))
Фінансове управління Лисичанської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. 3713140 1040
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)
Оздоровлення та відпочинку дітей (крім заходів з оздоровлення дітей, що здійснюються за рахунок коштів на оздоровлення громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи (найменування бюджетної програми))

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	40,012		40,012	40,008		4	4
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника								
	в т. ч.							
	Забезпечення оздоровлення та відпочинку дітей, які потребують особливої соціальної уваги та підтримки	40,012		40,012	40,008		4	4
1.1								
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника								

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
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				
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
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				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Напрямок використання бюджетних коштів ¹							
1.	заграт						
	Кількість дітей, яким надані послуги з оздоровлення	66		66	68	68	2
	...						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками збільшення кількості оздоровлених дітей з причини зменшення ціни за харчування однієї дитини в день							
2.	продукту						
	Кількість заходів з оздоровлення	1		1	1	1	
	Кількість людино-днів оздоровлення дітей	924		924	952	952	28
	...						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за рахунок збільшення дітей збільшилась кількість людино-днів							
3.	ефективності						
	Середні витрати на оздоровлення та відпочинок однієї дитини	0,606		0,606	0,588	0,588	18
	Середні витрати на один людино день оздоровлення дітей	0,043		0,043	0,042	0,042	1
	...						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: з причини збільшення дітей та людино-днів зменшені середні витрати на відпочинок однієї дитини та витрати на один людино-день							
4.	якості						
	Збільшення кількості дітей, охопленими заходами з оздоровлення порівняно з минулим роком						0,3
	...						
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: з тієї ж причини							
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на							
Напрямок використання бюджетних коштів							
	...						

0,3

	Інвестиційний проект (програма) 2	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового									
		Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1									
		Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2									
		...									
		Капітальні видатки з утримання									
02..Люд	бюджетних установ		x							x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої її реалізації

ефективності бюджетної програми:
забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетних програм, забезпечено належна організація роботи .

корисності бюджетної програми: реалізація права на оздоровлення та відпочинку дітей, максимальне охоплення організованими формами оздоровлення дітей, що потребують соціальної уваги та підтримки.

довгострокових наслідків бюджетної програми:
результати програми будуть використовуватись після завершення її реалізації на зростання уваги до оздоровлення та відпочинку дітей .

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Л.І.Бородавка

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