

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1.	0800000 (КТПКВК МБ)	Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КТПКВК МБ)	Департамент соціального захисту населення облдержадміністрації (найменування відповідального виконавця)
3.	0813190 (КТПКВК МБ) (КФВК)	Соціальний захист ветеранів війни та праці (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

N з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
	Видатки (надані кредити)	317,70	0,00	317,70	0,00	0,00	0,00
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника в т.ч.						
	Забезпечення надання фінансової підтримки обласним громадським організаціям осіб з інвалідністю і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість	317,7	0	317,7	0	0	0
	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника						

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

N з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		зміни	зміни		
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				
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				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів".

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
Забезпечення надання фінансової підтримки обласним громадським організаціям осіб з інвалідністю і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість										
1	затрат									
	кількість громадських організацій осіб з інвалідністю	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Покращення умов розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2	продукту									
	кількість заходів, проведених громадськими організаціями осіб з інвалідністю	26	0	26	22	0	22	-4	0	-4
	кількість осіб, які взяли участь у заходах громадських організацій осіб з інвалідністю	1028	0	1028	984	0	984	-44	0	-44
Покращення умов розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Зменшення кількості заходів покращення тим, що Донецькою ДОО ВО СОГУ планувалось підписати газету "Берег надії" на 12 місяців, а фактично підписано на 10 місяців.										
3	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу громадськими організаціями осіб з інвалідністю	12,2	0	12,2	14,4	0	14,4	2,2	0	2,2
Покращення умов розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Середні витрати на проведення одного заходу збільшились у зв'язку із зменшенням кількості заходів										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників.

Показники ефективності та продукту мають розбіжності з наступних причин:

Зменшення кількості заходів покращення тим, що Донецькою ДОО ВО СОГУ планувалось підписати газету "Берег надії" на 12 місяців, а фактично підписано на 10 місяців.

Середні витрати на проведення одного заходу збільшились у зв'язку із зменшенням кількості заходів.

(1) Зазначаться усі напрямки використання бюджетних коштів, затверджені в паспорті бюджетної програми.

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

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
	Видатки (надані кредити)	317,7	0	317,7	317,70	0,00	317,70	0	0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
в т.ч.										
Забезпечення надання фінансової підтримки обласним громадським організаціям осіб з інвалідністю і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість										
1	затрат									
	кількість громадських організацій осіб з інвалідністю	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2	продукту									
	кількість заходів, проведених громадськими організаціями осіб з інвалідністю	17	0	17	22	0	22	29	0	29
	кількість осіб, які взяли участь у заходах громадських організацій осіб з інвалідністю	2181	0	2181	984	0	984	-55	0	-55
3	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу громадськими організаціями	18,7	0	18,7	14,4	0	14,4	-23	0	-23

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямком використання бюджетних коштів

Фактична кількість осіб, які взяли участь у заходах проведених громадського організацією.

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 майбутній період
		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 програмами						
	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": відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни": Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2019 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми - є актуальною для подальшої реалізації у зв'язку з тим, що вона необхідна для забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці та осіб з інвалідністю.

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

корисності бюджетної програми - забезпечено соціальний захист ветеранів війни та праці та осіб з інвалідністю.

довгострокових наслідків бюджетної програми - програма потребує реалізації заля подальшого забезпечення соціальних гарантій особам з інвалідністю ветеранів війни та праці.

** - вказаний обсяг фінансування бюджетної програми не може витрачатися на контрольованих українською владою територіях.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності – головний бухгалтер

О. І. Ретіна
(ініціали та прізвище)