

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	0800000	Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради			43947572
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)			(код за ЄДРПОУ)
2.	0810000	Департамент соціальної політики Кропивницької міської ради			43947572
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)			(код за ЄДРПОУ)
3.	0813191	3191	1030	Інші видатки на соціальний захист ветеранів війни та праці	1152810000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення соціального захисту ветеранів війни, жертв нацистських переслідувань та проведення міських заходів з нагоди державних свят та пам'ятних дат

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	335,70	0,00	335,70	280,14	0,00	280,14	-55,56	0,00	-55,56
1.1	Проведення міських заходів до державних свят та знаменних дат	104,50	0,00	104,50	101,37	0,00	101,37	-3,13	0,00	-3,13
1.2	Надання одноразової грошової допомоги ветеранам війни та членам їх сімей, жертвам нацистських переслідувань	231,20	0,00	231,20	178,77	0,00	178,77	-52,43	0,00	-52,43
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку з смерттю отримувачів допомог та зменшенням кількості проведених заходів виникла економія кошторисних призначень									

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	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	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" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	затрат									
	Кількість отримувачів виплат	175	0	175	139	0	139	-36	0	-36
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі зменшенням отримувачів допомог									
	кількість заходів	7	0	7	6	0	6	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі введенням воєнного стану в Україні, пов'язаного із збройною агресією російської федерації проти України і захід не був проведений (День скорботи).									
	продукту									
	Середній розмір витрат на здійснення виплат на одну особу в рік	1,321	0	1,321	1,286	0	1,286	-0,035	0	-0,035
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі зменшенням отримувачів допомог									
	середній розмір витрат на проведення одного заходу	14,929	0	14,929	16,895	0	16,895	1,966	0	1,966
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Економія бюджетних коштів, а відповідно відхилення затверджених показників від фактичних зумовлено тим, що закупівля товарів та послуг проводилась з урахуванням принципів здійснення публічних закупівель, установлених постановою Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 року № 1178 "Про затвердження особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України "Про публічні закупівлі", на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування", відповідно видатки проведені на суму меншу, ніж заплановано.									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:

Показник затрат зменшився на 36 осіб, або 25,90%, що вплинуло показник продукту - зменшився середній розмір витрат на здійснення виплат на одну особу в рік на 2,72%

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	334,57	0,00	334,57	280,14	0,00	280,14	-16,27	0,00	-16,27
1.1	Проведення міських заходів до державних свят та знаменних дат	114,68	0,00	114,68	101,37	0,00	101,37	-11,61	0,00	-11,61
1.2	Надання одноразової грошової допомоги ветеранам війни та членам їх сімей, жертвам нацистських переслідувань	219,89	0,00	219,89	178,77	0,00	178,77	-18,70	0,00	-18,70
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Обсяг проведених видатків поточного року у порівнянні з попереднім роком зменшився на 54,427 тис. грн. або на 19,43 %. Зменшення пов'язані зі зменшенням отримувачів допомог										
	затрат									
	Кількість отримувачів виплат	164,00	0,00	164,00	139,00	0,00	139,00	-15,24	0,00	-15,24
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник затрат "кількість отримувачів виплат" зменшився на 25 осіб, або 15,24 %, що вплинуло показник продукту зменшився середній розмір витрат на здійснення виплат на одну особу в рік на 4,1%.										
	кількість заходів	6,00	0,00	6,00	6,00	0,00	6,00	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	Середній розмір витрат на здійснення виплат на одну особу в рік	1,34	0,00	1,34	1,29	0,00	1,29	-4,10	0,00	-4,10
	середній розмір витрат на проведення одного заходу	19,11	0,00	19,11	16,90	0,00	16,90	-11,60	0,00	-11,60
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Показник продукту "середній розмір витрат на проведення одного заходу" зменшився зумовлено тим, що закупівля товарів та послуг проводилась з урахуванням принципів здійснення публічних закупівель, установлених постановою Кабінету Міністрів України від 12.10.2022 року № 1178 "Про затвердження особливостей здійснення публічних закупівель товарів, робіт і послуг для замовників, передбачених Законом України "Про публічні закупівлі", на період дії правового режиму воєнного стану в Україні та протягом 90 днів з дня його припинення або скасування", відповідно видатки проведені на суму меншу										

5.5."Виконання інвестиційних (проектів) програм":

(тис.грн)

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	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

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

фінансові порушення відсутні.

5.7."Стан фінансової дисципліни":

фінансові порушення відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

реєстрація та оплата зобов'язань здійснювалась в межах відповідних бюджетних призначень. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

ефективності бюджетної програми

дана програма забезпечує соціальний захист ветеранів війни та праці, тому є ефективною

корисності бюджетної програми

бюджетна програма забезпечила проведення комплекс заходів, спрямованих на підвищення рівня соціального захисту ветеранів війни та праці;

довгострокових наслідків бюджетної

впровадження програми на наступні роки надасть можливість суттєво поліпшити стан захищеності ветеранів війни та праці.

Начальника відділу бухгалтерського обліку та звітності –
головний бухгалтер департаменту соціальної політики
Кропивницької міської ради

(підпис)

Руслана БАЙБАРОША

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)