

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1.	0800000 (КПКВК МБ)	Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького (найменування головного розпорядника)
2.	0810000 (КПКВК МБ)	Департамент соціальної політики Міської ради міста Кропивницького (найменування відповідального виконавця)
3.	0813031 (КПКВК МБ)	3031 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: <u>Забезпечення надання інших, передбачених законодавством, пільг окремим категоріям громадян</u>		

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів":

(тис.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)	314,900	0,000	314,900	299,794	0,000	299,794	-15,106	0,000	-15,106

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Відхилення виникло внаслідок зменшення потреби у видатках, тому що особи зазначених категорій не скористались своїм правом на пільгу в повному обсязі у зв'язку з пандемією COVID-19 в Україні та веденням карантинних заходів.

	в т.ч.									
1.1.	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	314,900		314,900	299,794		299,794	-15,106		-15,106

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення виникло внаслідок зменшення потреби у видатках, тому що особи зазначених категорій не скористались своїм правом на пільгу в повному обсязі у зв'язку з пандемією COVID-19 в Україні та веденням карантинних заходів.

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	-	-	-	-	-

	частка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд	100		100	100		100	0		0
--	---	-----	--	-----	-----	--	-----	---	--	---

Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжності відсутні

5.4 "Виконання показників бюджетної програми по видатках 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
1	Видатки (надані кредити)	0	0	0	299,794	0	299,794	0	0	0
	в т.ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
1.	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	0		0	299,794		299,794	0		0
	затрат									
	обсяг видатків на пільговий проїзд залізничним транспортом	0		0	299,794		299,794	0,00		0,00
	продукту									
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	0		0	493		493	0,00		0,00
	ефективності									
	середня вартість пільгового проїзду залізничним транспортом	0		0	608,1		608,1	0,00		0,00
	якості									
	частка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд залізничним транспортом	0		0	100		100	0		0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:

Показники попереднього року відсутні у зв'язку з тим, що фінансово - господарська діяльність департаменту соціальної політики розпочалась 02 лютого 2021 року.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

	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:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х

	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>							
2.1	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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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": Фінансові порушення відсутні

5.7. "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня. Департаментом здійснюється контроль за бюджетними коштами у межах встановлених бюджетних повноважень, надається оцінка ефективності бюджетних видатків, забезпечується результативне, цільове і економне використання бюджетних коштів, встановлено жорсткий внутрішній фінансовий контроль за витратами бюджетних коштів

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: програма є актуальною.

ефективності бюджетної програми: програма ефективно реалізується по всіх показниках, досягнута мета та завдання програми при використанні бюджетних коштів. Своєчасно затверджено паспорт бюджетної програми. Всі результативні показники виконані в межах кошторисних призначень

корисності бюджетної програми: програма корисна для подальшої реалізації. В результаті виконання бюджетної програми була надана допомога на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом між державного та міжміського сполучення.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання, що дасть можливість і надалі надавати соціальну підтримку особам пільгової категорії відповідно до чинного законодавства України

Заступник начальника відділу бухгалтерського обліку
та звітності департаменту

_____ Наталя ІЩЕНКО