

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік**

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

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)	117,400	0,000	117,400	109,531	0,000	109,531	-7,869	0,000	-7,869
<p><i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:</i> Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла тому, що особи зазначених категорій не скористались своїм правом на пільгу в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, пов'язаним із збройною агресією Російської Федерації.</p>										
	в т.ч.									
1.1.	Напрямок використання бюджетних коштів									
	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	117,400		117,400	109,531		109,531	-7,869		-7,869
<p><i>Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:</i> Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла тому, що особи зазначених категорій не скористались своїм правом на пільгу в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, пов'язаним із збройною агресією Російської Федерації.</p>										

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	-	-	-	-	-
	в т. ч.	-	-	-	-	-
1.1	власних надходжень	-	-	-	-	-
1.2	інших надходжень	-	-	-	-	-
2.	Надходження	-	-	-	-	-
	в т. ч.	-	-	-	-	-
2.1	власні надходження	-	-	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-	-	-
2.4	інші надходження	-	-	-	-	-
3.	Залишок на кінець року	-	-	-	-	-
	в т. ч.	-	-	-	-	-
3.1	власних надходжень	-	-	-	-	-
3.2	інших надходжень	-	-	-	-	-

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за підпрограмами та завданнями":

(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
	затрат									
	обсяг видатків на пільговий проїзд один раз на рік залізничним транспортом	116,667		116,667	108,798		108,798	-7,869		-7,869
<p><i>Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками:</i> Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками виникла тому, що особи зазначених категорій не скористались своїм правом на пільгу в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, пов'язаним із збройною агресією Російської Федерації.</p>										
	обсяг видатків на виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування	733		733	733		733	0		0

	Напрямок використання бюджетних коштів									
1.	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	299,794	299,794	109,531		109,531	-63,46			-63,46
<p><i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року відбулося за рахунок зменшення у 2022 році кількості звернень громадян.</i></p>										
	затрат									
	обсяг видатків на виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування	0		733		733	0,00			0
	обсяг видатків на пільговий проїзд залізничним транспортом	299,794	299,794	108,798		108,798	-63,71			-63,71
	продукту									
	кількість отримувачів компенсації на санаторно-курортне лікування	0	0	10760		10760	0,00			0,00
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом		0	5572		5572	0,00			0,00
	кількість отримувачів пільг	493	493	197		197	-60,04			-60,04
	кількість осіб, які скористались компенсацією за самостійне санаторно-курортне лікування	0	0	1		1	0,00			0,00
	ефективності									
	середній розмір компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування	0	0	733		733	0,00			0,00
	середня вартість пільгового проїзду один раз на рік залізничним транспортом	608	608	553		553	-9,05			-9,05
	якості									
	частка пільговиків, які отримали компенсацію за самостійне санаторно-курортне лікування		0	0,01		0,01	0			0
	частка пільговиків, які використали право на пільговий проїзд залізничним транспортом	100	100	4		4	-96			-96

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

Динаміка результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів зменшилась на 190263 грн, або на 63,46 відсоток менше ніж у попередньому періоді. Зменшення відбулося за рахунок зменшення показника продукту (кількості осіб) на 296 осіб. Зменшення відбулось у зв'язку з тим, що особи зазначених категорій не скористались своїм правом на пільгу в повному обсязі у зв'язку з введенням воєнного стану в Україні, пов'язаним із збройною агресією Російської Федерації.

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:	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
<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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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	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 витрачанням 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. Рівень досягнення мети та виконання програми високий.

корисності бюджетної програми: програма корисна для подальшої реалізації. В результаті виконання бюджетної програми була надана 197 особам компенсація на пільговий проїзд один раз на рік (один раз на два роки) залізничним транспортом міжміського сполучення та 1 особі згідно поданої заяви виплачена компенсація за за самостійне санаторно-курортне лікування.

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

**Начальник відділу бухгалтерського обліку
головний бухгалтер**

_____ **Руслана БАЙБАРОША**