

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 рік

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм  
(у редакції наказу Міністерства фінансів України  
від 12 січня 2012 року №13)

1. 0800000 (КІТКІЄВ, МБ) Управління праці та соціального захисту населення Військово-цивільної адміністрації міста Севродоненця Луганської області (належить до відповідального виконавця)
2. 0810000 (КІТКІЄВ, МБ) Управління праці та соціального захисту населення Військово-цивільної адміністрації міста Севродоненця Луганської області (належить до відповідального виконавця)
3. 0813035 (КІТКІЄВ, МБ) 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті (належить до відповідального виконавця)

4. Мета бюджетної програми: Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Виплати (надані кредити)	78,144	0,000	78,144	34,606	0,000	34,606	-43,538	0,000	-43,538
Пояснення щодо причин відхилення касових виплатів (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж виплат										
в т.ч.										
Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом										
		78,144	0,000	78,144	34,606	0,000	34,606	-43,538	0,000	-43,538

Пояснення щодо причин відхилення касових виплатів (наданих кредитів) від планового показника: відхилення утворилось у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж виплат

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
	в т. ч.			
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших 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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
	в т. ч.			
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 напрямками використання бюджетних коштів" (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
1.	продукту кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	4800	0	4800	1970	0	1970	-2830	0	-2830
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: завдяки карантинним заходам зменшилась кількість осіб, які мали право на пільговий проїзд залізничним транспортом										
2.	ефективності середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	0,016	0,000	0,016	0,018	0,000	0,018	0,002	0,000	0,002
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку з відхиленням фактичного середнього розміру виплати від запланованого										
3.	якості питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0,00	100	100	0,00	100	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Бюджетні кошти у 2020 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Касові видатки складають 34,606 тис. грн, відхилення фактичних показників від запланованих повністю тим, що середній розмір компенсаційної виплати був запланований більше ніж фактичний. Заборгованість за 2020 рік відсутня.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми 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
	Видатки (надані кредити)	51,713	0,000	51,713	34,606	0,000	34,606	-33,1	0,0	-33,1
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: обсяг проведених видатків склав менше ніж за попередній рік, у зв'язку з карантинними обмеженнями на пільгові перевезення громадян на залізничному транспорті</p>										
	в. т. ч.									
	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян	51,713	0,000	51,713	34,606	0,000	34,606	-33,1	0,0	-33,1
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: обсяг проведених видатків склав менше ніж за попередній рік, у зв'язку з карантинними обмеженнями на пільгові перевезення громадян на залізничному транспорті</p>										
1	ПРОДУКТУ кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортним	3034	0	3034	1970	0	1970	-35,07	0	-35,07
2	ефективності середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортним	0,017	0	0,017	0,018	0	0,018	5,88	0	5,88
3	якості питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів динаміка результативних показників зменшилась в порівнянні з попереднім роком, у зв'язку з кількісними змінами осіб пільгової категорії громадян</p>										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм".

Код	Показники	Загальний обсяг фінансувань проекту (програми), (програми),	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансувань на майбутні періоди
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Нахолодження всього	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Нахолодження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Витрати бюджету розвитку	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення касових витратів від планового показника							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових витратів 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 витратів на виконання інвестиційного проекту (програми) 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 "Наввність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Фінансування відбувалось в повному обсязі в межах потреби, станом на 01.01.2021 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби пільгової категорії громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.

ефективності бюджетної програми

Забезпечено виконання мети та завдань бюджетної програми по виплаті грошової компенсації за пільгові перевезення окремих категорій громадян відповідно до законодавства. Показник якості бюджетної програми склав 100%.

корисності бюджетної програми

Соціальний захист і соціальна підтримка осіб пільгової категорії населення.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення рівня життя осіб пільгової категорії населення.

Головний бухгалтер

  
(підпис)

Ольга ЯКАНЦА