

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2019 рік

1. **(800000)** Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування головного розпорядника )
2. **(810000)** Управління праці та соціального захисту населення Енергодарської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **(0813035) (1070)** Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті  
(КПКВК ДБ( МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду
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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Видатки (надані кредити)	994,534		994,534	994,534		994,534	0,000		0,000
	в т.ч.									
1.1.	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	994,534		994,534	994,534		994,534	0,000		0,000
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11

**Пояснення щодо причин відхилення між касовими видатками (наданими кредитами) та затвердженими у паспорті бюджетної програми: розрахунок на пільговий проїзд окремим категоріям громадян на залізничному транспорті був здійснений з урахуванням середньої вартості пільгового проїзду та кількості пільговиків станом на 01.09.2018 року. Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.**

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	0		
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	0		
1.2.	інших надходжень	0		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	0	0	0
	в т.ч.			0
2.1.	власні надходження	0	0	0
2.2.	надходження позик	0	0	0
2.3.	повернення кредитів	0	0	0
2.4.	інші надходження	0	0	0
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	0		
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	0		
3.2.	інших надходжень	0		
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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Напрямок використання бюджетних коштів (1)										
<b>Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті</b>										
1	<b>затрат</b>									
	обсяг видатків на компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	994,534		994,534	994,534		994,534	0	0	0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.</i>										
2	<b>продукту</b>									
	кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	27658		27658	26559		26559	-1099		-1099
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку з тим, що пільговики не скористалися правом на відшкодування витрат за проїзд на залізничному транспорті.</i>										
3	<b>ефективності</b>									
	середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом, грн	35,960		35,960	37,450		37,450	1,490		1,490
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникли у зв'язку з тим, що пільговики не скористалися правом на відшкодування витрат за проїзд на залізничному транспорті.</i>										
4	<b>якості</b>									
	питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, %	100			100		100	0		0
<i>Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності відсутні</i>										

(1) Значаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників  
**Бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.**

**Питома вага відшкодованих пільг на проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті до нарахованих склала 100%. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 року відсутня.**

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

тис.грн

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Видатки (надані кредити)		0,000	0		0	0	0	0	0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
<i>в т.ч.</i>										
Напрямок використання бюджетних коштів										
<b>Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг</b>										
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										
1	затрат		0	0,000			0,000	0		0
2	продукту		0	0		0	0	0	0	0
3	ефективності		0	0		0	0	0	0	0
4	якості		0	0		0	0	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
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										
4	якості		0	0,00		0	0		0	
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

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	<b>Надходження всього:</b>	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	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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 проектами						
	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.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":  
Порушень по програмі за звітний період не виявлено.

*Станом на 01.01.2019р. та станом на 01.01.2020 року дебіторська заборгованість відсутня, кредиторська заборгованість, яка підлягає відшкодуванню відсутня.*

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

6. **Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми:

*Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби громади. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм.*

ефективності бюджетної програми:

*Питома вага відшкодованих пільг до нарахованих склала 100%. Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.*

корисності бюджетної програми:

*Соціальний захист найбільш вразливих верств населення.*

довгострокових наслідків бюджетної програми:

*Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.*

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

Г.В. Студенікіна  
(ініціали та прізвище)