

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

1. **0800000** Департамент соціальної політики Черкаської міської ради  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **0810000** Департамент соціальної політики Черкаської 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:  
Надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті
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.    | Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті | 674,09300               | 0,00000          | 674,09300 | 35,86415       | 0,00000          | 35,86415 | -638,22885     | 0,00000          | -638,22885 |

Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом здійснено в повному обсязі, відхилення виникло в зв'язку з тим, що фактична кількість пільгових перевезень менша за планову.

### 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                       |          | x          |
|   | в т. ч.                 |                         |          |            |
| 1.1   | власних надходжень      | x                       |          | x          |
| 1.2   | інших надходжень        | x                       |          | x          |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року |                         |                         |          |            |
| 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 |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | в т. ч.                |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.1  | власних надходжень     |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | інших надходжень       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.2  | інших надходжень       |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 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      |
| <b>Надання допомоги у зв'язку з вагітністю і пологами</b>  |   |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
| 1.   | затрат  |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
|  | витрати на надання прошової компенсації ПАГ "Українізниця" за пільгове перевезення осіб на залізничному транспорті приміського сполучення | 674,09300                                |                  | 674,09300 | 35,86415       |                  | 35,86415 | -638,22885     | 0,00000          | -638,22885 |
| Відповідно до п.2.1. Порядку провадження компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян м. Черкаси на залізничному транспорті приміського сполучення за рахунок коштів міського бюджету, затвердженого рішенням виконавчого комітету Черкаської міської ради від 13.11.2018 № 1019 (далі-Порядок), компенсаційні виплати здійснюються на підставі договору, укладеного між Шевченківською дирекцією залізничних перевезень та департаментом за рахунок та в межах коштів місцевого бюджету, передбачених на зазначені цілі на відповідний рік. Станом на 31.11.2020 договір між департаментом та ПАГ «Українізниця» не підписаний. |   |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
| 2.   | продукту  |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
| 2.1.   | кількість пільгових перевезень залізничним транспортом приміського сполучення в місяць  | 2650                                     |                  | 2650      | 141            |                  | 141      | -2509          | 0                | -2509      |
| 2.2.   | кількість підприємств - отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян  | 1  |                  | 1         | 1              |                  | 1        | 0              | 0                | 0          |
| За підсумками звірки даних реєстрів Виробничого підрозділу «Шевченківська дирекція залізничних перевезень» регіональна філія «Одеська залізниця» з даними бази ЄДАРЦІ станом на 01.12.2020 року фактична кількість пільгових перевезень менша за планову.  |   |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
| 3.   | ефективності  |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
|  | середній розмір компенсації за 1 пільгове перевезення залізничним транспортом приміського сполучення                                      | 21,20                                    |                  | 21,20     | 21,20          |                  | 21,20    | 0,00           | 0                | 0,00       |
| Середній розмір компенсації за одне пільгове перевезення залізничним транспортом приміського сполучення на проїзді року залишився без змін.  |   |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
| 4.   | якості  |  |                  |           |                |                  |          |                |                  |            |
|  | питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих  | 100                                      |                  | 100       | 100            |                  | 100      | 0              |                  | 0          |





| <b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>  |  |   |  |  |  |   |   |
|---|--|---|--|--|--|---|---|
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> |  |   |  |  |  |   |   |
|   | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1           |   |  |  |  |   |   |
|   | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2           |   |  |  |  |   |   |
|   | ...  |   |  |  |  |   |   |
| 02.Дюг  | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | x |  |  |  | x | x |

**5.6 "Називність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**

Порушень за даною бюджетною програмою за звітний період не виявлено.

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Станом на 01.01.2020 та станом на 01.01.2021 року дебіторська заборгованість відсутня.

**6. Узатягнений висновок щодо:**

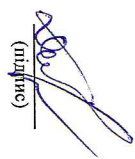
актуальності бюджетної програми Програма носить актуальний характер. Дублювання заходів програми не здійснювались відповідно до фактичної потреби. У 2020 році не забезпечено виконання Міської програми соціального захисту окремих категорій громадян - мешканців м. Черкаси, які мають право на пільги відплатності до законодавства. Розрахунки за пільговий проїзд окремих категорій громадян - мешканців м. Черкаси залізничним транспортом приміського сполучення проведено за грудень 2020 року відповідно до додаткової угоди від 03.02.2020 № 2 до договору від 28.03.2019 № 2.

ефективності бюджетної програми Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби

корисності бюджетної програм Соціальний захист найбільш вразливих верств населення

довгострокових наслідків бюджетної програми Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення

Заступник директора департаменту - начальник управління бухгалтерського обліку та фінансування



(підпис)

Ю. П. Кобелева

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. № 13)