

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 0800000 Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(код бюджетної програми) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(код бюджетної програми) (найменування головного розпорядника)
3. 0813171 Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування
(код бюджетної програми) (код функції) (найменування місцевої бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми : забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування
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. | Виплати (надані кредити) | 521,96300 | | 521,96300 | 390,89469 | | 390,89469 | -131,06831 | | -131,06831 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових виплатів (наданих кредитів) від планового показника: касові виплати складають 75,2 % від уточненого плану, затвердженого паспортом бюджетної програми на звітний період. Розбіжність між показниками виникла у зв'язку з додатковим відхиленням коштів та у зв'язку з втраченою підставою особами з інвалідністю на компенсаційні виплати. | | | | | | | | | | |
| програми на звітний період. Розбіжність між показниками виникла у зв'язку з додатковим відхиленням коштів та у зв'язку з втраченою підставою особами з інвалідністю на компенсаційні виплати. | | | | | | | | | | |
| в т. ч. | | | | | | | | | | |

- 1.1. Напрямок використання бюджетних коштів:
Надання компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування
Пояснення причин відхилення касових виплатів (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: касові виплати складають 74,9 % від уточненого плану, затвердженого паспортом бюджетної програми на звітний період. Розбіжність між показниками обумовлена зменшенням обсягом року кількості одержувачів компенсаційних виплат.
- 5.2. "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|---------|-------------------------|-------------------------|----------|------------|
| I | Залишок на початок року | X | | X |
| в т. ч. | | | | |
| 1.1. | власних надходжень | X | | X |
| 1.2. | інших надходжень | X | | X |

| | | | | | | | | |
|--|-----|--|-----|-----|-----|-----|---|---|
| Частка осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення автомобілем, від кількості осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 0 | 0 |
|--|-----|--|-----|-----|-----|-----|---|---|

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Незважаючи на розбіжність показника затрат за даною програмою показники якості відповідають запланованим.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Затверджено паспортом бюджетної програми 521,96300 тис. гривень. Здійснено видатки - 390,89469 тис. грн. Розбіжності між виконаними результативними показниками і тими, що було затверджено паспортом бюджетної програми виникли у зв'язку з втрачено підстав особами з інвалідністю на компенсаційні виплати.

¹ Зазначаються усі напрми використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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 | загальний фонд | спеціальний фонд | загальний фонд | спеціальний фонд |
| | Видатки (надані кредити) | 370,38920 | 370,3892 | 390,89469 | 390,89469 | 5,54 | 5,54 |

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

Касові видатки за звітний період збільшились в порівнянні з попереднім роком на 5,54 % внаслідок збільшення середніх розмірів на виплату компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування.

в т. ч.

Напрями використання бюджетних коштів: Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування

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 напрямків використання використання коштів

Обсяги проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування"¹ порівняно із аналогічними показниками попереднього року збільшились внаслідок підвищення середніх розмірів на виплату компенсації.

| 1. | затрат | | | | | | | |
|----|---|-----------|-----------|-----------|----------|--------|--------|--|
| | виплати на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування | 366,87494 | 366,87494 | 370,38920 | 370,3892 | 0,96 | 0,96 | |
| 2. | продукту | | | | | | | |
| | кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які в установленому порядку забезпечені автомобілем та мають у користуванні мотоцикли | 175 | 175 | 118 | 118 | -32,57 | -32,57 | |
| | кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які мають право на забезпечення автомобілем, але не одержали його і користуються автомобілем, приданим за власні кошти | 144 | 144 | 169 | 169 | 17,36 | 17,36 | |
| | кількість одержувачів компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобіля та мотоциклів | 319 | 319 | 260 | 260 | -18,50 | -18,50 | |
| | кількість одержувачів компенсації на транспортне обслуговування | 593 | 593 | 575 | 575 | -3,04 | -3,04 | |
| 4. | якості | | | | | | | |
| | частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів, від кількості осіб з інвалідністю, які забезпечені автомобілями та мотоциклами | 100 | 100 | 100 | 100 | 0,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|
| частка осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення автомобілем, від кількості осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 0,00 | 0,00 |
|--|-----|-----|-----|-----|-----|------|------|

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямком використання бюджетних коштів

Динаміка показників пояснюється змінами в кількості одержувачів у зв'язку з втраченою підставою на компенсаційні виплати.

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм".

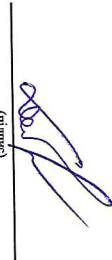
| Код | Показники | Затятий обсяг фінансування проекту (програми), всього | План на звітний період з урахуванням змін | Виконано за звітний період | Відхилення | Виконано всього | Записок фінансування на майбутні періоди | |
|------|--|---|---|----------------------------|------------|-----------------|--|---|
| | | | | | | | | 3 |
| 1 | Накопичення | X | | | | X | X | |
| 1 | Всього: | X | | | | X | X | |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X | |
| | Накопичення 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 накопичень від планового показника | | | | | | | |
| 2 | Видатки бюджету розвитку | X | | | | X | X | |
| | Всього: | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника | | | | | | | |
| | Пояснення щодо причин відхилення фактичних накопичень 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 | | | | | | | |
| | 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. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | | | X | X | |

5.6. "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні.

5.7. "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми ефективности бюджетної програми
 Є актуальною для подальшої її реалізації.
 Касові видатки склали 75,89 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.
 Корисності бюджетної програм довгострокових наслідків бюджетної програми
 Соціальний захист найбільш вразливих верств населення.
 Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Заступник директора департаменту - начальник управління бухгалтерського обліку та фінансування



Ю. П. Кобелева

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