

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44383982 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44383982 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0813032 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3032 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1070 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
			Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
			1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку	24,00	0,00	24,00	24,00	0,00	24,00	0,00	0,00	0,00

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X	0,000	X
в т.ч.				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч.				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X
в т.ч.				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
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" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
продукту										
Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку										
	Кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку	40	0	40	32	0	32	-8	0	-8
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Зменшення кількості пільговиків протягом року.									
ефективності										
	Середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку	0,05	0	0,05	0,062	0	0,062	0,012	0	0,012
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку зі зменшенням кількості пільговиків протягом року.									
якості										
	Питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність відсутня.									

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Касові видатки становлять 24,00 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників програми. Кошти використані за призначенням.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
(тис.грн)										
1	Видатки (надані кредити)	29,82	0,00	29,82	24,00	0,00	24,00	-19,52	0,00	-19,52
1.1	Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку	29,82	0,00	29,82	24,00	0,00	24,00	-19,52	0,00	-19,52
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється зменшенням кількості отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку, а саме відключенням абонентами стаціонарних телефонів									
продукту										
Забезпечення надання пільг з оплати послуг зв'язку										
	Кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку	46,00	0,00	46,00	32,00	0,00	32,00	-30,43	0,00	-30,43
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення пояснюється зменшенням кількості отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку, а саме відключенням абонентами стаціонарних телефонів									
ефективності										
	Середньомісячна вартість витрат на надання пільг з послуг зв'язку	0,05	0,00	0,05	0,06	0,00	0,06	14,81	0,00	14,81
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: зростанням середньомісячної вартості витрат на надання пільг з послуг зв'язку									
якості										
	Питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень по даній програмі не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм

ефективності бюджетної програми

програма забезпечує своєчасне та повне виконання надання пільг з оплати послуг зв'язку. При використанні відповідного обсягу бюджетних коштів завдання програми виконувались ефективно та раціонально

корисності бюджетної програми

програма забезпечує ефективне здійснення фінансування видатків на надання пільг з оплати послуг зв'язку

довгострокових наслідків бюджетної

підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	44383982 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
2.	0810000 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	44383982 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
3.	0813033 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3033 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1070 <small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>
		Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян <small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1753200000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми

Відшкодування компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міських та приміських маршрутах, протягом року

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	5 200,00	0,00	5 200,00	5 199,82	0,00	5 199,82	-0,18	0,00	-0,18
1.1	Надання соціальних гарантій шляхом відшкодування за безкоштовний проїзд окремих категорій громадян, які мають на це право, автомобільним транспортом загального користування на міських та приміських маршрутах	5 200,00	0,00	5 200,00	5 199,82	0,00	5 199,82	-0,18	0,00	-0,18
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: відхилення мінімальне (<1,2%), істотно не впливає на виконання програми в цілому.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Залишок на початок року	X			0,000			X		
	в т.ч.									
1.1	власних надходжень	X			0,000			X		
1.2	інших надходжень	X			0,000			X		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -										
2.	Надходження	0,000			0,000			0,000		
	в т.ч.									
2.1	власні надходження	0,000			0,000			0,000		
2.2	надходження позик	0,000			0,000			0,000		
2.3	повернення кредитів	0,000			0,000			0,000		
2.4	інші надходження	0,000			0,000			0,000		
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -										
3.	Залишок на кінець року	X			0,000			X		

в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: -				X

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Надання соціальних гарантій шляхом відшкодування за безкоштовний проїзд окремих категорій громадян, які мають на це право, автомобільним транспортом загального користування на міських та приміських маршрутах										
продукту										
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	13200	0	13200	13200	0	13200	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
ефективності										
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,033	0	0,033	0,033	0	0,033	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										
якості										
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: розбіжність відсутня.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:
Касові видатки становлять 5199,820 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників програми.

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

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	3 556,06	0,00	3 556,06	5 199,82	0,00	5 199,82	46,22	10	46,22
1.1	Надання соціальних гарантій шляхом відшкодування за безкоштовний проїзд окремих категорій громадян, які мають на це право, автомобільним транспортом загального користування на міських та приміських маршрутах	3 556,06	0,00	3 556,06	5 199,82	0,00	5 199,82	46,22	0,00	46,22
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Обсяг проведених видатків порівняно з показниками попереднього року збільшився з тим, що рішенням виконавчого комітету Вараської міської ради від 28.03.2023 №88-РВ-23 "Про встановлення тарифів на проїзд міським автомобільним транспортом" було збільшено вартість проїзду пасажирів.										
Надання соціальних гарантій шляхом відшкодування за безкоштовний проїзд окремих категорій громадян, які мають на це право, автомобільним транспортом загального користування на міських та приміських маршрутах										
продукту										
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	13 200,00	0,00	13 200,00	13 200,00	0,00	13 200,00	0,00	0,00	0,00
ефективності										
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом	0,02	0,00	0,02	0,03	0,00	0,03	50,00	0,00	50,00
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: із збільшенням обсягу проведених видатків порівняно з попереднім роком збільшився середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом										
якості										
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень по даній програмі не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансування відбувалося в повному обсязі в межах потреби. Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. У ході реалізації програми повністю задоволені потреби пільгової категорії громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм

ефективності бюджетної програми

програма забезпечує своєчасне та повне виконання мети та завдань по наданню соціальних гарантій шляхом відшкодування за безкоштовний проїзд окремих категорій громадян, які мають на це право, автомобільним транспортом загального користування на міських та приміських маршрутах. Показник якості бюджетної програми склав 100%

корисності бюджетної програми

соціальний захист і соціальна підтримка осіб пільгової категорії населення

довгострокових наслідків бюджетної

підвищення рівня життя осіб пільгової категорії населення.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради	44383982		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	(код за ЄДРПОУ)		
2.	0810000	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради	44383982		
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(найменування відповідального виконавця)	(код за ЄДРПОУ)		
3.	0813035	3035	1070	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	1753200000
	(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	(код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення 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)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	14,20	0,00	14,20	12,50	0,00	12,50	-1,70	0,00	-1,70
1.1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом	14,20	0,00	14,20	12,50	0,00	12,50	-1,70	0,00	-1,70
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення відбулося в результаті того, що надавачем послуг були надані розрахунки по факту надання послуг.										

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	0,000	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	0,000	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року:				
2.	Надходження	0,000	0,000	0,000
в т.ч				
2.1	власні надходження	0,000	0,000	0,000
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000
2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових:				
3.	Залишок на кінець року	X	0,000	X

в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	0,000	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
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 напрямом використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом										
	продукту									
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	26	0	26	26	0	26	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність відсутня.									
	ефективності									
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	0,046	0	0,046	0,04	0	0,04	-0,006	0	-0,006
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: за рахунок зменшення фактичних витратків.									
	якості									
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Розбіжність відсутня.									

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

Касові витатки становлять 12,5 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників програми.

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Витатки (надані кредити)	11,10	0,00	11,10	12,50	0,00	12,50	12,62	0,00	12,62
1.1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом	11,10	0,00	11,10	12,50	0,00	12,50	12,62	0,00	12,62
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшилася кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом									
Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян залізничним транспортом										
	продукту									
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом	21,00	0,00	21,00	26,00	0,00	26,00	23,81	0,00	23,81
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: збільшилася кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд залізничним транспортом									
	ефективності									
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом	0,04	0,00	0,04	0,04	0,00	0,04	-9,09	0,00	-9,09
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: із збільшенням кількості осіб, які мають право на пільговий проїзд, зменшився середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд залізничним транспортом									
	якості									
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень по даній програмі не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Фінансування відбувалося в повному обсязі в межах потреби. Кредиторська і дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. У ході реалізації програми повністю задоволені потреби пільгової категорії громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм

ефективності бюджетної програми

програма забезпечує своєчасне та повне виконання мети та завдань по наданню соціальних гарантій шляхом здійснення відшкодування компенсаційних виплат за пільговий проїзд окремих категорій громадян у приміському залізничному транспорті. Показник якості бюджетної програми склав 100%

корисності бюджетної програми

соціальний захист і соціальна підтримка осіб пільгової категорії населення

довгострокових наслідків бюджетної

підвищення рівня життя осіб пільгової категорії населення.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1.	0800000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	44383982 (код за ЄДРПОУ)		
2.	0810000 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	Департамент соціального захисту та гідності виконавчого комітету Вараської міської ради (найменування відповідального виконавця)	44383982 (код за ЄДРПОУ)		
3.	0813104 (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	3104 (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	1020 (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)	Забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	1753200000 (код бюджету)

4. Мета бюджетної програми

Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах

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	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	6 476,05	50,39	6 526,44	6 337,52	19,96	6 357,48	-138,53	-30,43	-168,96
1.1	Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах	6 464,27	50,39	6 514,66	6 325,74	19,96	6 345,70	-138,53	-30,43	-168,96
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли по спеціальному фонду внаслідок використання залишку коштів минулих років; відхилення виникли по загальному фонду у зв'язку із застосуванням меншої ставки ЄСВ для працюючих осіб з інвалідністю, неосвоєння коштів по комунальних та енергоносіях виникло у зв'язку із зменшенням об'ємів використання натуральних показників.									
1.2	Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями, яка виникла станом на 01.01.2023 року	11,78	0,00	11,78	11,78	0,00	11,78	0,00	0,00	0,00

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	107,785	X
в т.ч				
1.1	власних надходжень	X	107,785	X
1.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року: -				
2.	Надходження	50,385	71,129	20,744
в т.ч				
2.1	власні надходження	50,385	71,129	20,744
2.2	надходження позик	0,000	0,000	0,000

2.3	повернення кредитів	0,000	0,000	0,000
2.4	інші надходження	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: -				
3.	Залишок на кінець року	X	158,953	X
в т.ч				
3.1	власних надходжень	X	158,953	X
3.2	інших надходжень	X	0,000	X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: Наявність залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року виникла у зв'язку з відсутністю необхідності оплати прямих матеріальних, загальнопромислових та адміністративних витрат.				

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" :

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах										
	затрат									
	кількість установ	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	кількість відділень	2	0	2	2	0	2	0	0	0
	кількість штатних одиниць персоналу	43	0	43	37	0	37	-6	0	-6
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО(НСП) м.Вараш в результаті реорганізації шляхом приєднання до Вараського центру соціальних служб та послуг згідно рішення Вараської міської ради від 16.08.2023 №2001-PP-VIII «Про припинення юридичної особи Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) міста Вараш в результаті реорганізації шляхом приєднання до Вараського центру соціальних служб та послуг» не приймалися нові працівники на вакантні посади.									
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	39	0	39	35	0	35	-4	0	-4
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО(НСП) м.Вараш в результаті реорганізації шляхом приєднання до Вараського центру соціальних служб та послуг згідно рішення Вараської міської ради від 16.08.2023 №2001-PP-VIII «Про припинення юридичної особи Територіальний центр соціального обслуговування (надання соціальних послуг) міста Вараш в результаті реорганізації шляхом приєднання до Вараського центру соціальних служб та послуг» не приймалися нові працівники на вакантні посади.									
	продукту									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у тому числі з Групою рухової активності	1156	0	1156	998	0	998	-158	0	-158
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі смертю людей похилого віку та у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	1156	0	1156	998	0	998	-158	0	-158
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі смертю людей похилого віку та у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	1156	0	1156	998	0	998	-158	0	-158
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі смертю людей похилого віку та у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	1156	0	1156	998	0	998	-158	0	-158
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: У зв'язку зі смертю людей похилого віку та у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	ефективності									
	кількість обслуговуваних осіб на одну штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	30	0	30	29	0	29	-1	0	-1
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	5591,93	38,93	5630,86	6338,42	20	6358,42	746,49	-18,93	727,56
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли у зв'язку зі смертю людей похилого віку.									
	якості									
	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями, яка виникла станом на 01.01.2023 року										
	затрат									
	обсяг кредиторської заборгованості минулого року	11,78	0	11,78	11,78	0	11,78	0	0	0
	якості									
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	100	0	100	100	0	100	0	0	0

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

Касові видатки становлять 6337,520 тис. грн та були спрямовані для досягнення результативних показників програми.

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

(тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	6 762,54	80,04	6 842,59	6 337,52	19,96	6 357,48	-6,28	-75,06	-7,09
1.1	Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставин	6 762,54	80,04	6 842,59	6 325,74	19,96	6 345,70	-6,46	-75,06	-7,26
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: Відхилення виникли по загальному фонду у зв'язку із дотриманням вимог постанови Кабінету Міністрів України від 09 червня 2021 р. № 590, неосвоєння коштів по нарахуванню на оплату праці єдиного соціального внеску виникло у зв'язку з тим, що в установі на протязі року працювало 2 інваліди, неосвоєння коштів по комунальних послугах та енергоносіях виникло у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш орендоване приміщення було передане з 01.11.2023 року. Спеціальний фонд - відхилення виникли по спеціальному фонду внаслідок використання залишку коштів минулих років									
1.2	Погашення кредиторської заборгованості за бюджетними зобов'язаннями, яка виникла станом на 01.01.2023 року	0,00	0,00	0,00	11,78	0,00	11,78	0,00	0,00	0,00
	Надання соціальних послуг за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставин									
	затрат									
	кількість установ	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
	кількість відділень	2,00	0,00	2,00	2,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00
	кількість штатних одиниць персоналу	43,00	0,00	43,00	37,00	0,00	37,00	-13,95	0,00	-13,95
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	у тому числі професіоналів, фахівців та робітників, які надають соціальні послуги	39,00	0,00	39,00	35,00	0,00	35,00	-10,26	0,00	-10,26
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: у зв'язку з припиненням юридичної установи ТЦСО (НСП) м.Вараш.									
	обсяг кредиторської заборгованості минулого року	0,00	0,00	0,00	11,78	0,00	11,78	0,00	0,00	0,00
	продукту									
	кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг) у тому числі з Групою рухомої активності	1 135,00	0,00	1 135,00	998,00	0,00	998,00	-12,07	0,00	-12,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: динаміка результативних показників забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також, які перебувають у складних життєвих обставинах зменшилася у зв'язку зі смертю людей похилого віку.									
	кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	1 135,00	0,00	1 135,00	998,00	0,00	998,00	-12,07	0,00	-12,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: динаміка результативних показників забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також, які перебувають у складних життєвих обставинах зменшилася у зв'язку зі смертю людей похилого віку.									
	середньорічна кількість осіб, які потребують соціального обслуговування (надання соціальних послуг)	1 135,00	0,00	1 135,00	998,00	0,00	998,00	-12,07	0,00	-12,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: динаміка результативних показників забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також, які перебувають у складних життєвих обставинах зменшилася у зв'язку зі смертю людей похилого віку.									
	середньорічна кількість осіб, забезпечених соціальним обслуговуванням (наданням соціальних послуг)	1 135,00	0,00	1 135,00	998,00	0,00	998,00	-12,07	0,00	-12,07
	Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками: динаміка результативних показників забезпечення соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також, які перебувають у складних життєвих обставинах зменшилася у зв'язку зі смертю людей похилого віку.									
	ефективності									
	кількість обслуговуваних осіб на одну штатну одиницю професіонала, фахівця та робітника, які надають соціальні послуги	29,00	0,00	29,00	29,00	0,00	29,00	0,00	0,00	0,00
	середні витрати на соціальне обслуговування (надання соціальних послуг) однієї особи територіальним центром, за винятком стаціонарних відділень	5 958,19	70,52	6 028,71	6 338,42	20,00	6 358,42	6,38	-71,64	5,47
	якості									
	відсоток осіб, охоплених соціальним обслуговуванням, до загальної чисельності осіб, які потребують соціальних послуг	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
	відсоток погашення кредиторської заборгованості	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00

5.5. "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.	Надходження всього:	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,000	0,000	0,000	X	X
	Інші джерела	X	0,000	0,000	0,000	X	X
"Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника:							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X	0,000	0,000	0,000	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		0,000	0,000	0,000	X	X
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X	0,000	0,000	0,000	X	X

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень щодо використання коштів місцевого бюджету на виконання бюджетної програми у 2023 році не встановлено.

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 р. кредиторська заборгованість відсутня. Порушень фінансової дисципліни не виявлено.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма залишається актуальною для подальшої її реалізації та полягає у забезпеченні соціальними послугами за місцем проживання громадян, не здатних до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також, які перебувають у складних життєвих обставинах.

ефективності бюджетної програми

998 громадян міста, які не здатні до самообслуговування у зв'язку з похилим віком, хворобою, інвалідністю, а також громадян, які перебувають у складних життєвих обставинах, отримали соціальну підтримку у вигляді грошової допомоги, продуктів харчування, а також наданих послуг фахівцями та робітниками центру.

корисності бюджетної програми

забезпечення підтримки громадянам похилого віку, осіб з інвалідністю, громадян які перебувають у складних життєвих обставинах

довгострокових наслідків бюджетної

соціального захист найбільш вразливих верств населення.

Начальник відділу, головний бухгалтер відділу фінансових операцій



(підпис)

Тамара ДЕЙНЕКА

(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)