

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення  
оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

- 1, 0800000 Департамент соціальної політики Чернігівської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0810000 Департамент соціальної політики Чернігівської міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0813031 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства  
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання інших передбачених законодавством пільг окремим категоріям громадян та компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян

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		Разом
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
1.	Видатки (надані кредити) в т. ч.							
1.1.	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	320,400		320,400	5,091	-315,309		-315,309
1.1.1.	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	320,400		320,400	5,091	-315,309		-315,309
У зв'язку з обмеженістю фінансового ресурсу бюджету Чернігівської міської територіальної громади, дія Програми призупиняється на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98								

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
				(тис. грн.)

1	Залишок на початок року		X						X
	в Т. ч.								
1.1.	власних надходжень		X						X
1.2.	інших надходжень		X						X
2	Надходження								
	в Т. ч.								
2.1.	власні надходження								
2.2.	надходження позик								
2.3.	повернення кредитів								
2.4.	інші надходження								
3	Залишок на кінець року								
	в Т. ч.								
3.1.	власних надходжень								
3.2.	інших надходжень								

### 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>1 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства</b>										
затрат										
1	витрати на надання пільгових послуг, грн.	320 400		320 400	5 091,44		5 091,44	-315 308,56		-315 308,56
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
У зв'язку з обмеженістю фінансового ресурсу бюджету Чернігівської міської територіальної громади, для Програми призначується на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98										
продукту										
1	кількість отримувачів послуг, осіб	264		264	9		9	-255		-255
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Пільгою скористалися 9 осіб, при запланованих - 264 пільговиках.										
ефективності										
1	середньомісячний розмір витрат на надання пільг на компенсацію пільгового проїзду окремим категоріям, грн.	1 213,64		1 213,64	565,72		565,72	-647,92		-647,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Колівання середнього розміру витрат пов'язано з меншою кількістю звернень за компенсацією пільгового проїзду та призначенням дії Програми внаслідок російської військової агресії на території Чернігівської міської територіальної громади.										
ЯКОСТІ										
1	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги, відс.	100		100	100		100	0		0

1 Зазначаються усі напрямки використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.



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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>115,688</b>	<b>115,688</b>	<b>5,091</b>	<b>5,091</b>	<b>-95,60</b>	<b>-95,60</b>	
Відхилення пояснюється обмеженістю фінансового ресурсу бюджету міської територіальної громади, дія Програми призупиняється на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98								
	<b>Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства</b>	<b>115,688</b>	<b>115,688</b>	<b>5,091</b>	<b>5,091</b>	<b>-95,60</b>	<b>-95,60</b>	
Відхилення пояснюється обмеженістю фінансового ресурсу бюджету міської територіальної громади, дія Програми призупиняється на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98								
1 Показники затрат								
	витрати на надання пільгових послуг, грн.	115688,25	115688,25	5 091,44	5 091,44	-95,60	-95,60	
2 Показники продукту								
	кількість отримувачів послуг, осіб	174	174	9	9	-94,83	-94,83	
3 Показники ефективності								
	середньомісячний розмір витрат на надання пільг на компенсацію пільгового проїзду окремим категоріям, грн.	664,88	664,88	565,72	565,72	-14,91	-14,91	
4 Показники якості								
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги, відс.	100	100	100	100	0	0	

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X

Кошторис на 2022 рік передбачає видатки в сумі 320 400,00 гривень. Станом на 01.01.2023 року профінансовано та перераховано отримувачам 5091,44 гривень. Компенсацією за пільговий проїзд скористалися 9 осіб. Середньомісячний розмір витрат - 565,72 гривень. Коливання середнього розміру витрат пояснюється меншою кількістю звернень за компенсацією пільгового проїзду окремим категоріям громадян на початку бюджетного року та призупиненням дії Програми на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98 у зв'язку з обмеженістю фінансового ресурсу бюджету міської територіальної громади.;

Відхилення пояснюється з обмеженістю фінансового ресурсу бюджету міської територіальної громади, дія Програми призупиняється на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98;

2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

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

фінансових порушень не виявлено.;

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

фінансово-правові норми, визначені законодавством та нормативними актами дотримані у повному обсязі. Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.;

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

##### актуальності бюджетної програми

Бюджетні кошти використовувались за визначеним напрямком в обсягах, затверджених паспортом бюджетної програми. Зазначені пільги надаються відповідно до Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" (зі змінами та доповненнями);

##### ефективності бюджетної програми

Всі завдання програми виконані в повному обсязі. Бюджетні кошти використовувались за визначеним напрямком в обсягах, затверджених паспортом бюджетної програми. Станом на 01 січня 2023 року кредиторська заборгованість відсутня;

##### корисності бюджетної програм

Учасники ліквідації наслідків аварії на ЧАЕС мають право на 50% зниження вартості проїзду один раз на рік до будь-якого пункту України і назад автомобільним, повітряним, залізничним або водним транспортом та активно використовують свої права. Забезпечено виконання результативних показників затверджених паспортом бюджетної програми

##### довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма спрямована на захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, та розв'язання пов'язаних з нею проблем медичного і соціального характеру, що виникли внаслідок радіоактивного забруднення території;

Начальник відділу - головний бухгалтер відділу  
фінансового забезпечення

(підпис)

Тетяна СЕНЮК



## Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01 січня 2023 року

1. 0800000 Департамент соціальної політики Чернігівської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Департамент соціальної політики Чернігівської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813031 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до  
(КПКВК МБ) законодавства  
(найменування бюджетної програми)

### 4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	<b>0813031</b> Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	x	x	x
1	<b>Завдання</b> Забезпечення надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	-	-	146,61
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	-	-	146,61

<sup>1</sup> Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

### 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	Бюджетна програма в 2022 має низьку ефективність, так як в зв'язку з обмеженістю фінансового ресурсу бюджету Чернігівської міської територіальної громади, дія Програми призупиняється на період дії воєнного стану згідно з рішенням виконавчого комітету Чернігівської міської ради від 28 квітня 2022 року №98. Програма спрямована на захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, та розв'язання пов'язаних з нею проблем медичного і соціального характеру, що виникли внаслідок радіоактивного забруднення території.
	...	

<sup>2</sup> Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту

(підпис)

**Ірина МАРЧУК**  
(Власне ім'я ПРИЗВИЩЕ)