

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

1. **08000000**
(КПКВК ДБ (МБ))
Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. **08100000**
(КПКВК ДБ (МБ))
Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(найменування відповідального виконавця)
3. **0813180**
(КПКВК ДБ (МБ))
1060
(КФКВК)
Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг
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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	Надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням Черкаської міської ради	1 678,87000	0,00000	1 678,87000	1 374,00055	0,00000	1 374,00055	-304,86945	0,00000	-304,86945
2	Надання пільг на оплату житлово - комунальних послуг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	147,30000	0,00000	147,30000	104,43389	0,00000	104,43389	-42,86611	0,00000	-42,86611
	Усього	1 826,17000	0,00000	1 826,17000	1 478,43444	0,00000	1 478,43444	-347,73556	0,00000	-347,73556

Касові видатки по даній програмі за 2020 рік становлять 1 478 434,44 грн., що складає 80,96 % від уточненого плану на 2020 рік. Невиконання планового показника пов'язано з переходом на житлові субсидії населенню надані державою, касові видатки відповідають фактичній потребі відповідно до кількості звернень.

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення	
				Х	Х
1.	Запиток на початок року	Х		Х	
	в т. ч.				
1.1	власних надходжень	Х		Х	
1.2	інших надходжень	Х		Х	

(тис. грн.)

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								
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.)

№/п/к	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	заграт									
1	Обсяг фінансових затрат на надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням ради	1 678,87000		1 678,87000	1 374,00055		1 374,00055	-304,86945		-304,86945
2	Обсяг фінансових затрат на надання пільг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС на оплату житлово - комунальних послуг	147,30000		147,30000	104,43389		104,43389	-42,86611		-42,86611
2.	продукту									
	середньорічна кількість отримувачів пільг									
1	житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	379		379	365		365	-14		-14
	середньорічна кількість отримувачів пільг на оплату житлово - комунальних послуг, що надаються членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	63		63	63		63	0		0
3.	ефективності									
	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	369,14	0	369,14	313,70	0	313,70	-55,44	0	-55,44

1	Надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням Черкаської міської ради	1 510,75593	1 510,75593	1 374,00055	1 374,00055	-9,05212	-9,05212
---	---	-------------	-------------	-------------	-------------	----------	----------

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: розбіжність у зв'язку зі збільшенням одержувачів та збільшенням тарифів на комунальні послуги.

1.	затрат						
1.1	Обсяг фінансових затрат на надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням ради	1 510,75593	1 510,75593	1 374,00055	1 374,00055	-9,05212	-9,05212
2.	продукту						
2.1	кількість отримувачів пільг на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	349	349	365	365	4,58	4,58
3.	ефективності						0,00
3.1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	360,73	360,73	313,70	313,70	-13,04	-13,04
4.	якості						
4.1	% задоволення потреби в пільгах на оплату житлово-комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	100	100	100	100	0,00	0,00

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: розбіжність у зв'язку зі збільшенням одержувачів та збільшенням тарифів на комунальні послуги.

2	Надання пільг на оплату житлово - комунальних послуг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	99,40085	99,40085	104,43389	104,43389	5,06338	5,06338
---	---	----------	----------	-----------	-----------	---------	---------

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: розбіжність у зв'язку зі збільшенням одержувачів та збільшенням тарифів на комунальні послуги.

1.	затрат						
1.1	Обсяг фінансових затрат на надання пільг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС на оплату житлово - комунальних послуг	99,40085	99,40085	104,43389	104,43389	5,06338	5,06338
2.	продукту						
2.1	кількість отримувачів пільг на оплату житлово - комунальних послуг, що надаються членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	57	57	63	63	10,53	10,53
3.	ефективності						0,00

3.1	середній розмір виплат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	145,32	145,32	138,14		138,14	-4,94		-4,94
4.1	пільгах, що надаються членам сімей загиблих учасників АТО, ООС на оплату житлово-комунальних послуг	100	100	100		100	0,00		0,00

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - рожбіжність у зв'язку зі збільшенням одержувачів та збільшенням тарифів на комунальні послуги.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), вєьото	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано вєьото	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження вєьото:	х				х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х				х	х
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	х				х	х
	Запозичення до бюджету	х				х	х
	Інші джерела	х				х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку вєьото:	х				х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Вєьото за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наввність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2020 року та станом на 01.01.2021 року дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

Програма носить актуальний характер. Усі завдання, передбачені бюджетною програмою 0813180 "Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг", виконано. Забезпечена мета бюджетної програми, а саме - забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово - комунальних послуг. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації. Завдяки коштам, виділеним в межах доведених асигнувань міського бюджету на 2020 рік, вдалося забезпечити 428 осіб. Бюджетні кошти використані за призначенням. Касові видатки склали 80,96 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів.

ефективності бюджетної програми:

Питома вага відшкодованих пільг до нарахованих склали 100%. Касові видатки склали 83,95 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Виплати здійснювали відповідно до фактичної потреби.

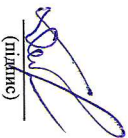
корисності бюджетної програм:

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. N 13)