

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

1. 0800000
(кпквк дквмв) Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 0810000
(кпквк дквмв) Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(найменування головного розпорядника)
3. 0813090 1030
(кпквк дквмв) (кфквк) Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни
4. Мета бюджетної програми : забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни
(найменування міської бюджетної програми)
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. | Видатки (надані кредити) | 117,86400 | | 117,86400 | 116,97140 | | 116,97140 | -0,89260 | | -0,89260 |
| | Повищення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: касові видатки склали 77,6 % від затвердженого обсягу коштів у зв'язку з меншою кількістю поховань заплановано. | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1. | Напрямок використання бюджетних коштів: Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни | 117,86400 | | 117,86400 | 116,97140 | | 116,97140 | -0,89260 | | -0,89260 |
| | Покращення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Касові видатки склали 99,2% від уточнених планових призначень на 2021 рік у зв'язку з відсутністю потреби для відшкодування витрат за проведення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни. | | | | | | | | | |

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

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|--|-------------------------|----------|------------|
| 1 | Залишок на початок року в т. ч. | X | | |
| 1.1. | власних надходжень | X | | X |
| 1.2. | інших надходжень | X | | X |
| | Покращення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року | | | |

(тис. грн.)

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

У 2021 за бюджетною програмою "Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни" касові видатки склали 116 971,40 грн, що становило 99,2% від затвердженого обсягу видатків. Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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 | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| | Видатки (надані кредити) | 150,304 | | 150,304 | 116,9714 | | 116,9714 | -22,18 | | -22,18 |

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

Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено меншою кількістю звернень на відшкодування витрат на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни.

в т. ч.

Напрям використання бюджетних коштів: Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо зміни структури напрямів використання коштів:

Зменшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року обумовлено меншою кількістю звернень на відшкодування витрат на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни.

| | | | | | | | | | | |
|------|--|---------|--|---------|-----------|--|----------|--------|--|--------|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| 1.1. | витрати на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни | 150,304 | | 150,304 | 116,97140 | | 116,9714 | -22,18 | | -22,18 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| 2.3. | кількість поховань померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни | 80 | | 80 | 58 | | 58 | -27,50 | | -27,50 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| 3.1. | середній розмір витрат на поховання | 1878,8 | | 1878,8 | 2016,75 | | 2016,75 | 7,34 | | 7,34 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| 4.1. | питома вага відшколованих витрат до нарахованих | 100,00 | | 100,00 | 100,00 | | 100,00 | 0,00 | | 0,00 |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:

Динаміка показників повеностях зменшення кількості поховань померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни.

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 | |
|-----|--|---|---|---|-------|----------------------------|-------|------------|--|-----------------|--|--|---|
| | | 3 | 4 | 5 | 6=5-4 | 7 | 8=3-7 | | | | | | |
| 1 | Надходження всього: | X | | | | | | X | | X | | | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | | | X | | X | | | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | X | | | | | | X | | X | | | X |

| | | | | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|---|--|---|
| Заповнення до Бюджету | X | | | | | X | | X |
| Інші джерела | X | | | | | X | | X |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника | | | | | | | | |
| 2 | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | 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 | | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника | | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | | |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника | | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | | |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | | | X | | X |

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

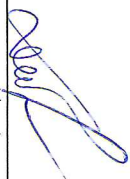
5.7. "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
 ефективності бюджетної програми
 корисності бюджетної програм
 довгострокових наслідків бюджетної програми

Є актуальною для подальшої її реалізації.
 Касові видатки склали 99,2% від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Незважаючи на невиконання показника затрат за даною підпрограмою показники якості відповідають запланованим.
 Соціальний захист найбільш вразливих верств населення.
 Надання підтримки громадянам, які зобов'язалися поховати померлого.

Заступник директора департаменту -
 начальник управління бухгалтерського
 обліку та фінансування


 (підпис)

Юлія КОБЕЛЄВА

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