

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0800000
(КПКВК ДБ (МБ))
Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(найменування головного розпорядника)
2. 0810000
(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)
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
4. Мета бюджетної програми:
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			
1	Надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням Черкаської міської ради	1 753,43700	0,00000	1 753,43700	1 512,09841	0,00000	1 512,09841	-241,33859	0,00000	-241,33859
2	Надання пільг на оплату житлово - комунальних послуг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	174,51500	0,00000	174,51500	142,20041	0,00000	142,20041	-32,31459	0,00000	-32,31459
	Усього	1 927,95200	0,00000	1 927,95200	1 654,29882	0,00000	1 654,29882	-273,65318	0,00000	-273,65318

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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано	Відхилення
		Зашишок на початок року	в т. ч.		
1.1	Власних надходжень				X
1.2	інших надходжень				X

1	Надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням Черкаської міської ради	1 478,43444	1 478,43444	1 654,29882	1 654,29882	175,86438	175,86438
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (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 тарифів на комунальні послуги.							
1.	заграт						
1.1	Обсяг фінансових затрат на надання пільг населенню на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням ради	1 374,00055	1 374,00055	1 512,09841	1 512,09841	138,09786	138,09786
2.	продукту						
2.1	кількість отримувачів пільг на оплату житлово - комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	365	365	319	319	-46	-46
3.	ефективності						
3.1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг і послуг зв'язку за рішенням міської ради	313,70	313,70	395,01	395,01	81,31	81,31
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 тарифів на комунальні послуги.							
2	Надання пільг на оплату житлово - комунальних послуг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	104,43389	104,43389	142,20041	142,20041	37,76652	37,76652
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: розбіжність виникла у зв'язку зі збільшенням тарифів на комунальні послуги.							
1.	заграт						
1.1	Обсяг фінансових затрат на надання пільг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС на оплату житлово - комунальних послуг	104,43389	104,43389	142,20041	142,20041	37,76652	37,76652
2.	продукту						
2.1	кількість отримувачів пільг на оплату житлово - комунальних послуг, що надаються членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	63	63	66	66	3	3
3.	ефективності						

3.1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг членам сімей загиблих учасників АТО, ООС	138,14		138,14	179,55		179,55	41,41		41,41
4.	якості пільгах, що надаються членам сімей загиблих учасників АТО, ООС на оплату житлово - комунальних послуг	100		100	100		100	0,00		0,00
4.1	Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: рожбіжність у зв'язку зі збільшенням тарифів на комунальні послуги.									

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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.							
	Находження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.		X				X	X
Відатки бюджету розвитку всього:		X				X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових відатків</i>							
2.1.							
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							

	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 "Навчальність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":
Фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2020 року та станом на 01.01.2022 року дебіторська та кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

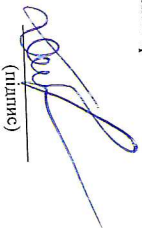
Усі завдання, передбачені бюджетною програмою 0813180 "Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату життєво-комуніальних послуг", виконано. Забезпечена мета бюджетної програми, 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 життєво - комуніальних послуг. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації. Завдяки коштам, виділеним в межах доведених асигнувань міського бюджету на 2021 рік, вдалося забезпечити 385 осіб. Бюджетні кошти використані за призначенням. Касові видатки склали 85,81 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів.

ефективності бюджетної програми:
Питома вага відшкодованих пільг до нарахованих склали 100%. Касові видатки склали 85,81 % 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)

Юлія КОБЕЛЕВА

(додаток із змінами, внесенними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)