

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 0800000 Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(КПКЄК ДБМБ) (налічування головного розпорядника)
2. 0810000 Департамент соціальної політики Черкаської міської ради
(КПКЄК ДБМБ) (налічування головного розпорядника)
3. 0813050 1070 Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи
(КПКЄК ДБМБ) (КФЄК) (налічування місцевої бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми : Забезпечення державних гарантій соціального захисту громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, щодо безоплатного придбання ліків за рецептами лікарів

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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	3539,84100		3539,84100	3391,68451		3391,68451	-148,15649		-148,15649
в т. ч.										
1.1.	Забезпечення осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, лікарськими засобами за пільговими рецептами при проходженні ними	466,60500		466,60500	318,44851		318,44851	-148,15649		-148,15649
1.2.	Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів за рахунок субвенції з обласного бюджету	3073,23600		3073,23600	3073,23600		3073,23600	0,00000		0,00000

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: касові видатки складають 95,8 % від усього плану, затвердженого постановою бюджетної програми на звітний період, зменшення касових видатків від затвердженого показника для забезпечення осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, лікарськими засобами за пільговими рецептами при проходженні ними спеціального лікування, відбулося внаслідок зменшення звернень пільговиків.

5.2. "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду". (тис. грн.)

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

Пояснення причини 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 причини відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

3	Залишок на кінець року в т. ч.								
3.1.	власних надходжень								
3.2.	інших надходжень								

Пояснення причини 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 пакетом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	затрати									
1.1.	обсяг видатків на лікування вартості ліків	466,605		466,605	318,44851		318,44851	-148,15649		-148,15649
1.1.	обсяг видатків на забезпечення ліками за рахунок субвенції з обласного бюджету	307,32360		307,32360	3073,23600		3073,23600	2765,91240		2765,91240

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення касових видатків від запланованих показників для надання пільг для забезпечення осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, лікарськими засобами за пільговими рецептами при прохідженні ними стаціонарного лікування, відбулося внаслідок зменшення звернень пільговиків.

2.	продукту									
2.1.	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів (при прохідженні стаціонарного лікування)	159		159	101		101	-58		-58
2.2.	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів (при прохідженні стаціонарного лікування)	2924		2924	2774		2774	-150		-150

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Відхилення кількості отримувачів не відповідає плановій у зв'язку із зменшенням звернень пільговиків у звітному році в порівнянні із запланованими.

3.	Ефективності									
3.1.	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на 1 особу на рік	2934,62		2934,62	3153		3153	218		218

(тис. грн.)

3.2.	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на 1 особу на рік (при проходженні стаціонарного лікування)	1051,04	1051,04	1108	1108	57	57
------	---	---------	---------	------	------	----	----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Незважаючи на розбіжність показника затрат за даною програмою показники якості відповідають запланованим.

4.	Якості						
4.1.	% задоволення потреби в пільгах	100	100	100	100	0	0

Незважаючи на розбіжність показників продукту та ефективності потреба в пільгах задоволена в повному обсязі.

¹ Застосовується усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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			
1.	Витатки (надані кредити)	390,89469		390,89469	3391,68451		3391,68451	3000,78982		3000,78982			
1.1.	Забезпечення осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, лікарськими засобами за пільговими рецептами при проходженні ними стаціонарного лікування	326,777		326,777	318,44851		318,44851	-8,32849		-8,32849			
	Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів за рахунок субвенції з обласного бюджету	2761,01600		2761,01600	3073,23600		3073,23600	312,22		312,22			
1.2.	обласного бюджету												

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

Касові витатки за 2021 рік в порівнянні з минулим роком на пільги для осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, лікарськими засобами за пільговими рецептами при проходженні ними стаціонарного лікування відбулось внаслідок зменшення зверненій пільговиків, навпаки зростання касових витратів за напрямком надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів за рахунок субвенції з обласного бюджету відбулось внаслідок зростання цін на ліки.

в. т. ч.

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Обсяги проведених витратів за напрямком використання бюджетних коштів "Пільгове медичне обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи" порівняно із аналогічними показниками попереднього року збільшились внаслідок збільшення кількості отримувачів за напрямком "Надання пільг на безоплатне придбання ліків за рецептами лікарів за рахунок субвенції з обласного бюджету" та збільшення середніх розмірів пільг через збільшення цін на ліки.

1.	затрат												
	обсяг витратів на лікування вартості ліків	326,7713		326,7713	318,44851		318,44851	-8,3228		-8,32279			
	обсяг витратів на забезпечення ліками за рахунок субвенції з обласного бюджету	2761,016		2761,016	3073,23600		3073,236	11,31		11,31			
2.	продукту												
	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів (при проходженні стаціонарного лікування)	113		113	101		101	-10,62		-10,62			
	кількість одержувачів безоплатних ліків за рецептами лікарів (при проходженні стаціонарного лікування)	2528		2528	2774		2774	9,73		9,73			
3.	ефективності												
	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на 1 особу на рік	2892		2892	3153		3153	260,96		260,96			
	середня вартість пільги на безоплатне придбання ліків на 1 особу на рік (при проходженні ліків за рецептами лікарів)	1092,2		1092,2	1108		1107,87	15,67		15,67			
4.	якості												
	% задоволення потреби в пільгах	100		100	100,00		100	0,00		0,00			

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідання напрямом використання бюджетних коштів порівнянні з 2020, також збільшились середні витрати на 1 особу через зростання ціни на ліки, за напрямком "Забезпечення осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, лікарськими засобами за пільговими рецентами при проходженні ними стаціонарного лікування" відбулось зменшення касових видатків в порівнянні з 2020 роком внаслідок

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	6-3-4	7	8-3-7
1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				X	X
	Запозичення 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							
	Напряом спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряом спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряом спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6. "Нааявність 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:

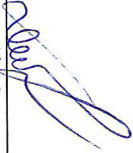
актуальності бюджетної програми ефективності бюджетної програми

корисності бюджетної програм довгострокових наслідків бюджетної програми

Є актуальною для подальшої її реалізації. Касові видатки склали 95,81 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів. Виплати здійснювались відповідно до фактичної потреби.

Соціальний захист найбільш вразливих верств населення. Підвищення рівня життя найбільш вразливих верств населення.

Заступник директора департаменту -
начальник управління бухгалтерського обліку та фінансування



(підпис)

Юлія КОБЕЛОВА

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