### **ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік**

1**. 0800000 *Департамент соціальної політики Коломийської міської ради*** (КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **0810000 *Департамент соціальної політики Коломийської міської ради***  
 (КПКВК МБ) (найменуванням відповідального виконавця)

3. \_**0813180\_ \_1060\_\_\_ *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***

(КПКВК МБ) (КФКВК)1 (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** *Забезпечення 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.*

**5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями.**

**5.1. Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів.**

(грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N 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) | 671000,00 | - | | | 671000,00 | 670948,13 | | - | 670948,13 | -51,87 | - | -51,87 | |
| Відхилення виникли у зв’язку із зміною тарифів на житлово-комунальні послуги. | | | | | | | | | | | | | | |
|  | в т. ч. |  | |  |  | |  |  | |  |  |  | |  |
| 1 | Надання пільг, що надаються населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг | 671000,00 | | - | 671000,00 | | 670948,13 | - | | 670948,13 | -51,87 | - | | -51,87 |
| Касові видатки проведені відповідно до наданих житлово-комунальних послуг у 2021 році. Різниця виникла у зв’язку із змінами тарифів. | | | | | | | | | | | | | | |

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

(грн.)

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п | Показники | План з урахуваннямзмін | Виконано | Відхилення |
| 1. | Залишок на початок року | х |  | х |
|  | в т. ч. |  |  |  |
| 1.1 | власнихнадходжень | х |  | х |
| 1.2 | іншихнадходжень | х |  | х |
| 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 | власнінадходження |  |  |  |
| 2.2 | надходженняпозик |  |  |  |
| 2.3 | поверненнякредитів |  |  |  |
| 2.4 | іншінадходження |  |  |  |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | |
| 3. | Залишокнакінець року | х |  |  |
|  | в т. ч. |  |  |  |
| 3.1 | власнихнадходжень | х |  |  |
| 3.2 | іншихнадходжень | х |  |  |
| Пояснення причин наявностізалишкунадходженьспеціального фонду, в т. ч. власнихнадходженьбюджетнихустанов та іншихнадходжень, накінець року | | | | |

**5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":**

(грн.)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п | | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | | | | |
| загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | | | спеціальний фонд | разом | |
| *Забезпечення надання пільг*, *що надаються населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг* | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. | | затрат |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |
|  | | *Витрати на надання пільг на оплату ЖКП* | 671000,00 | - | 671000,00 | 670948,13 | - | 670948,13 | -51,87 | | - | | -51,87 | |
|  | |  |  |  |  |  |  |  |  | |  | |  | |
| Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками виникли у зв’язку із змінами тарифів . | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | продукту |  |  |  |  |  |  |  |  | | |  | |
|  | | *Кількість отримувачів пільг* | 123 | - | 123 | 123 | - | 123 | - | - | | | - | |
| Розбіжності відсутні | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | ефективності |  |  |  |  |  |  |  |  | | |  | |
|  | | *Середній розмір витрат на надання пільг на оплату ЖКП на 1 пільговика в місяць* | 454,61 | - | 454,61 | 454,57 | - | 454,57 | -0,04 | - | | | -0,04 | |
| Касові видатки проведені відповідно до наданих житлово-комунальних послуг у 2021 році. Кошти планувалися на 2021р. по середньому споживанню та відповідно до норм пільг на одного пільговика. | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. | | якості |  |  |  |  |  |  |  |  | | |  | |
|  | | *Питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих* | 100 | - | 100 | 100 |  | 100 | - | - | | | - | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 1 Зазначаються ус інапрями використання бюджетни коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.  **5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":** | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N 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) | 502725,07 | - | 502725,07 | 670948,13 | - | 670948,13 | 25,07 | - | 25,07 |
| Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року  виникли у зв’язку із змінами тарифів протягом року на ЖКП. | | | | | | | | | | |
|  | в т. ч. |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Погашення кредиторської заборгованості | - | - | - | - | - | - |  |  |  |
|  | Надання пільг, що надаються населенню (крім ветеранів війни та праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу | 502725,07 | - | 502725,07 | 670948,13 | - | 670948,13 | 33,46 | - | 33,46 |
| Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року  виникли у зв’язку із змінами тарифів протягом року на ЖКП. | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Витрати на надання пільг на оплату ЖКП* | 502725,07 | - | 502725,07 | 670948,13 | - | 670948,13 | 33,46 | - | 33,46 |
| 2. | продукту |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Кількість отримувачів пільг* | 122 | - | 122 | 123 | - | 123 | -3,39 | 0,82 | 0,82 |
| 3. | ефективності |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Середній розмір витрат на надання пільг на оплату ЖКП на 1 пільговика в місяць* | 343,39 | - | 343,39 | 454,57 | - | 454,57 | 32,38 | - | 32,38 |
| 4. | якості |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | *Питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих* | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | - | - | - |
| Збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року  виникли у зв’язку із змінами тарифів протягом року на ЖКП. | | | | | | | | | | |
|  | Надання пільг, що надаються населенню (крім ветеранів війни та праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг і природного газу | 502725,07 | - | 502725,07 | 670948,13 | - | 670948,13 | 33,46 | - | 33,46 |
| **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. | **Надходження** **всього:** | х |  |  |  | х | х |
|  | Бюджет розвитку за джерелами | х |  |  |  | х | х |
|  | Надходженняіззагального фонду бюджету доспеціального фонду (бюджету розвитку) | х |  |  |  | х | х |
|  | Запозиченнядо бюджету | х |  |  |  | х | х |
|  | Іншіджерела | х |  |  |  | х | х |
| *Поясненнящодо причин відхиленняфактичнихнадходженьвідплановогопоказника* | | | | | | | |
| 2. | **Видатки бюджету розвитку** **всього:** | х |  |  |  | х | х |
| *Поясненнящодо причин відхиленнякасовихвидатківвід планового показника* | | | | | | | |
| *Поясненнящодо причин відхиленняфактичнихнадходженьвідкасовихвидатків* | | | | | | | |
| 2.1 | **Всього за інвестиційними проектами** |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Інвестиційний проект (програма) 1*** |  |  |  |  |  |  |
| *Поясненнящодо причин відхиленнякасовихвидатків на виконанняінвестиційного проекту (програми) 1 відплановогопоказника* | | | | | | | |
|  | Напрямспрямуваннякоштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  |
|  | Напрямспрямуваннякоштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  |
|  | ... |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Інвестиційний проект (програма) 2*** |  |  |  |  |  |  |
| *Поясненнящодо причин відхиленнякасовихвидатків на виконанняінвестиційного проекту (програми) 2 відплановогопоказника* | | | | | | | |
|  | Напрямспрямуваннякоштів (об'єкт) 1 |  |  |  |  |  |  |
|  | Напрямспрямуваннякоштів (об'єкт) 2 |  |  |  |  |  |  |
|  | ... |  |  |  |  |  |  |
| 2.2 | **Капітальнівидатки з утриманнябюджетнихустанов** | х |  |  |  | х | х |

|  |
| --- |
| **5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів"**:\_порушень не виявлено  **5.7 "Стан фінансової дисципліни": Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2022р. відсутня.**  **6.Узагальнений висновок щодо:**  актуальності бюджетної програм:програма носить актуальний характер. В ході реалізації програми повністю задоволені потреби громадян. Дублювання заходів програми не здійснювалась в закладах інших програм.  ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань бюджетної програми по наданню пільги населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг, питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих склала 100%.  корисності бюджетної програм:Соціальний захист і соціальна підтримка громадянам міста.  довгострокових наслідків бюджетної програми: соціальна підтримка особам з інвалідністю І та ІІ групи по зору |

|  |  |
| --- | --- |
| **Головний бухгалтер** | **\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Лілія Лукінчук**  (підпис) |