### **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)   |