

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 0800000 Управління соціального захисту населення Подільської районної у м. Полтаві ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління соціального захисту населення Подільської районної у м. Полтаві ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813031 1030 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання інших, передбачених законодавством, пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (тис. 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) 0813031	990,00	0,00	990,00	982,59	0,00	982,59	-7,41	0,00	-7,41
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення утворилось у зв'язку з тим, що кошторисних призначень було передбачено більше ніж фактична потреба										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення безоплатного зубопротезування окремих категорій громадян м. Полтави	780,00	0,00	780,00	780,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Забезпечення надання пільг санаторно-курортним лікуванням	195,00	0,00	195,00	193,18	0,00	193,18	-1,82	0,00	-1,82
1.3	окремим категоріям громадян відповідно до законодавства, в тому числі на погашення заборгованості минулих років	15,00	0,00	15,00	9,42	0,00	9,42	-5,58	0,00	-5,58
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Касові видатки по безоплатному зубопротезуванню окремих категорій громадян м. Полтави відхиленя немає. Касові видатки по пільгам з санаторно-курортного лікування менше затвердженого, у зв'язку з тим що фактична вартість послуг менша від затвердженої. Фактична вартість наданих пільг менше від затвердженої, у зв'язку з відсутністю звернень пільговиків.										
1.3	...									

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
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	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

Пояснення причин 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":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.1.	Компенсація на виплату пільгового зубного зубопротезування окремих категорій громадян м. Полтави									
1.	затрат									
	Забезпечення безоплатного зубопротезування окремих категорій громадян м. Полтави	780,00	0,00	780,00	780,00	0,00	780,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками розбіжність між плановими та фактичними показниками відсутня										
2.	продукту									
	кількість громадян, які мають право на забезпечення пільговим зубопротезуванням	342	0	342	185	0	185	-157	0	-157
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками зменшилась в зв'язку з потребою										
3.	ефективності									
	середній вартість пільгового зубопротезування	2,28	0,00	2,28	4,22	0,00	4,22	1,94	0,00	1,94
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність утворилась у зв'язку з тим, що середня вартість зубного зубопротезування окремих категорій громадян м. Полтави на одного пільговика була запланована менша ніж фактична										

4.	якості									
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0,00	100	100	0,00	100	0	0,00	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Фінансування проведено в повному обсязі										
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
1.2.	Забезпечення безкоштовним санаторно-курортним лікуванням осіб з інвалідністю загального захворювання та осіб з інвалідністю з дитинства									
1.	затрат									
	Забезпечення надання пільг санаторно-курортним лікуванням	195,00	0,00	195,00	193,18	0,00	193,18	-1,82	0,00	-1,82
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками розбіжність між плановими та фактичними показниками :відхилення утворилися зв'язку з тим, що конторис призначень було передбачено більше ніж фактична потреба										
2.	продукту									
	кількість отримувачів путівок на санаторно-курортне лікування	24	0	24	25	0	25	1	0	1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Фактична кількість оздоровлених пільговиків більша від затвердженої в наслідок меншої граничної вартості путівок у 2020 році, ніж була заланована										
3.	ефективності									
	середній вартість санаторно-курортного лікування	8,13	0,00	8,13	7,73	0,00	7,73	-0,4	0,00	-0,4
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактична середня вартість санаторно-курортного лікування менша затвердженої у зв'язку зі зменшенням граничної вартості путівок у 2020 році.										
4.	якості									
	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	0,00	100	100	0,00	100	0	0,00	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Фінансування проведено в повному обсязі										
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
1.3.	Забезпечити надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства, в тому числі на погашення заборгованості минулих років									
1.	затрат									
	Забезпечити надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства, в тому числі на погашення заборгованості минулих років	15,00	0,00	15,00	9,42	0,00	9,42	-5,58	0,00	-5,58
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками розбіжність між плановими та фактичними показниками :Фактична вартість наданих пільг менше від затвердженої, у зв'язку з відсутністю звернень пільговиків.										

2.	продукту									
	кількість громадян, які мали право на інші пільги	32	0	32	32	0	32	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактична кількість по інших пільгах відхилення відсутні.										
3.	ефективності									
	середній вартість інших пільг	0,47	0,00	0,47	0,29	0,00	0,29	-0,18	0,00	-0,18
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактична середня більша від затвердженої, у зв'язку із меншою вартістю вартістю одноразового проїзду.										
4.	якості									
	питома вага пільговиків, які отримали пільги	100	0,00	100	100	0,00	100	0	0,00	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників:										
Фінансування проведено в повному обсязі										
Напрямок використання бюджетних коштів										
...										

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) 0813031	598,42	0,00	598,42	990	0,00	990	165,44	0,00	165,44
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : зростання видатків в 2020 році пов'язано зі зростанням вартості інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства.										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення безоплатного зубопротезування окремих категорій громадян м. Полтави	406,00	0,00	406,00	780,00	0,00	780,00	192,12	0,00	192,12
1.2	Забезпечення надання пільг санаторно-курортним лікуванням	192,42	0,00	192,42	195,00	0,00	195,00	101,34	0,00	101,34
1.3	Забезпечити надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства, в тому числі на погашення заборгованості	0,00	0,00	0,00	15,00	0,00	15,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямками використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: видатки по КВКВ 3031 на 2020 рік збільшенні, у зв'язку із більшою вартістю потреби зубопротезування, путівок санаторно-курортного лікування та на інші пільги в тому числі на погашення заборгованості минулих років.										
1.	затрат									
1.1	Забезпечення безоплатного зубопротезування окремих категорій громадян м. Полтави	406,00	0,00	406,00	780,00	0,00	780,00	192,12	0,00	192,12

1.2	Забезпечення надання пільг санаторно-курортним лікуванням	180,04	0,00	180,04	193,18	0,00	193,18	107,30	0,00	107,30
1.3	Забезпечити надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства, в тому числі на погашення заборгованості минулих років	0,00	0,00	0,00	9,42	0,00	9,42	0,00	0,00	0,00
2.	продукту									
2.1	кількість громадян, які мають право на забезпечення пільговим зубопротезуванням	244	0	244	185	0	185	76	0	76
2.2	кількість отримувачів путівок на санаторно-курортне лікування	23	0	23	25	0	25	109	0	109
2.3	кількість громадян, які мали право на інші пільги	0	0	0	32	0	32	0	0	0
3.	ефективності									
3.1	середній вартість пільгового зубопротезування	1,66	0,00	1,66	4,22	0,00	4,22	254,22	0,00	254,22
3.2	середній вартість санаторно-курортного лікування	7,83	0,00	7,83	7,73	0,00	7,73	98,72	0,00	98,72
3.3	середній вартість інших пільг	0,00	0,00	0,00	0,30	0,00	0,30	0,00	0,00	0,00
4.	якості									
4.1	відсоток громадян, яких забезпечено пільговим зубопротезуванням	100	0,00	100	100	0,00	100	100,00	0,00	100,00
4.2	відсоток пільговиків, які отримали санаторно-курортне лікування	100	0,00	100	100	0,00	100	100,00	0,00	100,00
4.3	питома вага пільговиків, які отримали пільги	100	0,00	100	100	0,00	100	100,00	0,00	100,00
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Бюджетні кошти у 2020 році використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників. Забогованість за 2020 рік відсутня.										

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:	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							
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 2						

	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напряв спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряв 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": фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська заборгованість відсутня, кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми- програма актуальна, ефективна і корисна.
ефективності бюджетної програми
Бюджетна Програма має середню ефективність.

корисність бюджетної програми

Забезпечення надання інших, передбачених законодавством, пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

довгострокових наслідків бюджетної програми - програма перебуває реалізації за для подальшого забезпечення пільгового медичного обслуговування осіб, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи. В результаті виконання програми досягнуто поставленої цілі.

Начальник відділу видатків та фінансування соціальних виплат, бухгалтерського обліку та звітності



Людмила СОКОЛОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)