

**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. **0813090** **1030** **Видатки на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

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) 0813090	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення відсутні.										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника : відхилення касових видатків на 2020р. відсутні.										
1.2	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
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 напрямом 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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів 1</i>										
1.	затрат									
1.1	Витрати на надання пільг на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	90,00	0,00	90,00	90,00	0,00	90,00	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення у фактичних показниках відсутні.										
2.	продукту									
2.1	кількість поховань учасників бойових дій	9	0,00	9	9	0,00	9	0,00	0,00	0,00
2.2	кількість поховань осіб з інвалідністю	8	0,00	8	8	0,00	8	0,00	0,00	0,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Кількість звернень протягом року не змінилася.										
3.	ефективності									
	середній розмір витрат на поховання	5,29	0,00	5,29	5,29	0,00	5,29	0,00	0,00	0,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Середній розмір між фактичними та плановими результативними показниками на поховання учасників бойових дій та інвалідів війни відхилення відсутні.										

4.	якості									
	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	100	0,00	100	100	0,00	100	0,00	0,00	0,00
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										
	...									

¹ 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) 0813090	82,00	0,00	82,00	90,00	0,00	90,00	109,76	0,00	109,76
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року :касові видатки 2020 року більші від 2019 року зі зростанням вартості цін на похоронно-ритуального обслуговування										
	в т. ч.									
	Забезпечення поховання померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	82,00	0,00	82,00	90,00	0,00	90,00	109,76	0,00	109,76
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: зростання видатків в 2020 році пов'язано зі зростанням вартості цін на похоронно-ритуального обслуговування										
1.	затрат									
	Витрати на надання пільг на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	65,59	0,00	65,59	90,00	0,00	90,00	137,22	0,00	137,22
2.	продукту									
	кількість поховань учасників бойових дій	8	0,00	8	9	0,00	9	112,50	0,00	112,50
	кількість поховань осіб з інвалідністю	5	0,00	5	8	0,00	8	160,00	0,00	160,00
3.	ефективності									
	Середній розмір витрат на поховання	5,05	0,00	5,05	5,29	0,00	5,29	104,75	0,00	104,75
4.	якості									
	відсоток громадян, які одержали на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни	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: Розбіжність утворилась в зв'язку зі збільшенням кількості поховань померлих учасників бойових дій та осіб з інвалідності внаслідок війни, та вартість ритуальних послуг у 2020 році збільшилася.										

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми), всього	План на звітний період з урахуванн ям змін	Виконано за звітний період	Відхилення 6 = 5 - 4	Виконано всього 7	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проєктами						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проєкт (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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": За час реалізації Програми дотримувались всі фінансово-правові норми.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми - є актуальність бюджетної програми.

ефективності бюджетної програми

Бюджетна Програма має середню ефективність.

корисність бюджетної програми

Забезпечення на поховання учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

довгострокових наслідків бюджетної програми - програма перебуває на реалізації для подальшого забезпечення учасників бойових дій та осіб з інвалідністю внаслідок війни

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



Людмила СОКОЛОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)