

### ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	0813032 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	0813032 (КПКВК ДБ (МБ))	Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	0813032 (КПКВК ДБ (МБ))	1070 (КФКВК) Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (грн)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін		Виконано		Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
1.	Видатки (надані кредити)	1 754 500	1 754 500	1 703 963	1 703 963	-50 537	-50 537
	в т. ч.						
1.1	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	1 754 500	1 754 500	1 703 963	1 703 963	-50 537	-50 537
Контрриски призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.							

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причини наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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 на портфол бюджетної програми			Використано			Відхилення		
		загальний фонд	статейний фонд	разом	загальний фонд	статейний фонд	разом	загальний фонд	статейний фонд	разом
1.	затрат	1 754 500		1 754 500	1 703 963		1 703 963	-50 537		-50 537
Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку										
Контрасні призначення використані не в повному обсязі у зв'язку із зменшеннями фактичними нарахуваннями в порівнянні із плановими призначеннями.										
2.	продукту									
	кількість отримувачів пільг на оплату послуг зв'язку	4 846		4 846	3 848		3 848	-998		-998
	кількість підприємств-отримувачів компенсації за надані пільги з оплати послуг зв'язку	4		4	2		2	-2		-2
Зменшення кількості осіб, що отримують пільгу з оплати послуг зв'язку та підприємств-надавачів послуг зв'язку.										
3.	ефективності									
	середньомісячна вартість витрат на надання пільг на оплату послуг зв'язку (користування телефоном) на 1 чол.	34,29		34,29	36,9		36,9	2,61		2,61
4.	якості									
	питома вага відшколованих компенсацій до нарахованих	100		100	100		100			

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

#### 5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ п/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спецціальний фонд	загальний фонд	спецціальний фонд	загальний фонд	спецціальний фонд	разом	
	Видатки (надані кредити)	2 095 354		2 095 354		1 703 963		-18,680	-18,680
Обсяги проведених видатків порівняно із показниками попереднього року зменшилися.									
	в т. ч.								
	Надання пілль окремих категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	2 095 354		2 095 354		1 703 963		-18,680	-18,680
Обсяги проведених видатків порівняно із показниками попереднього року зменшилися у зв'язку із зменшенням кількості абонентів.									
1.	заграт								
	Надання пілль окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку продукту	2 095 354		2 095 354		1 703 963		-18,680	-18,680
2.	кількість отримувачів пілль на оплату послуг зв'язку	4 746		4 746		3 848		-18,92	-18,92
	кількість підприємств-отримувачів компенсації за надані пілль з оплати послуг зв'язку	4		4		2		-50	-50
3.	ефективності								
	середньомісячна вартість витрат на надання пілль на оплату послуг зв'язку (користування телефоном) на 1 чол.	36,87		36,87		36,9		0,08	0,08
4.	якості								
	питома вага відшколованих компенсацій до нарахованих	100		100		100		1	1

Порівнюючи результативні показники 2019 та 2020 років, вбачається тенденція зменшення кількості отримувачів пілль на оплату послуг зв'язку. Однак, збільшена середньомісячна вартість витрат на надання пілль з оплати послуг зв'язку (користування телефоном) на 1 чол у зв'язку із підвищенням тарифів на надання загальнодоступних телекомунікаційних послуг. Як наслідок, спостерігається відмова користувачів від стаціонарних телефонів та надання телекомунікаційних послуг громадянам підприємствами-надавачами послуг.

5.5 "Виконання інвестиційних (просектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди	
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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>							
	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

**5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**

Фінансових порушень за бюджетною програмою не виявлено.

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

Кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

**6. Узагальнений висновок щодо:**

**актуальності бюджетної програми**

Дана програма є актуальною і дає змогу забезпечити гарантоване державою право на послуги з встановлення телефону по шільговій вартості та знижку на абонентську плату за користування телефоном відповідно до чинного законодавства окремих категорій громадян. В повному обсязі компенсовані витрати підприємствам-надавачам послуг. Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації.

**ефективності бюджетної програми згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми**

Аналізуючи використання бюджетних коштів, досягнуті результати у 2020 році та згідно лікалі аналізу, ефективність бюджетної програми висока.

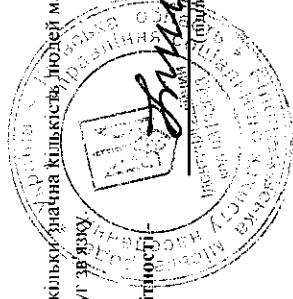
**корисності бюджетної програми**

Фінансове забезпечення витрат дало змогу покращити питання життєвильності окремих категорій громадян, залобігти виникненню соціальної напруги, забезпечити потреби населення в наданні якісних послуг зв'язку.

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Реалізація програми має довгострокові наслідки, оскільки значна кількість людей мають низький рівень доходів, а реалізація програми дає змогу покращити питання оплати послуг з встановлення квартирних телефонів та оплати послуг зв'язку.

**Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності –  
головний бухгалтер**



**Ірина МАКСИМЧЕНКО**

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2021 року**

- |    |                              |  |
|----|------------------------------|--|
| 1. | <b>0813032</b><br>(КПКВК МБ) | <b>Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради</b><br>(найменування головного розпорядника)    |
| 2. | <b>0813032</b><br>(КПКВК МБ) | <b>Управління соціального захисту населення Білоцерківської міської ради</b><br>(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | <b>0813032</b><br>(КПКВК МБ) | <b>Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку</b><br>(найменування бюджетної програми)            |

## 4. Результати аналізу ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1.	Надання пільг окремим категоріям громадян з оплати послуг зв'язку	222,6		
	Загальний результат оцінки програми	222,6		

<sup>1</sup>Зазначаються усі напрями використання коштів, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

## 5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Напрямок використання коштів 1	
	Напрямок використання коштів 2	

<sup>2</sup>Зазначаються усі напрями використання коштів, які мають низьку ефективність

Начальник управління



*(Handwritten signature)*  
(підпис)

Тетяна ВЕЛІГОРСЬКА

*(Handwritten signature)*  
С. Бабкіна