

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
**за 2022 рік**

1.	0100000	Харківська міська рада
	(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)	
2.	0110000	Харківська міська рада
	(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)	
3.	0113192	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість
	(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)	
4.	Мета бюджетної програми: Фінансова підтримка громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю для захисту інтересів ветеранів та осіб з інвалідністю, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство	

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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)	1511.010	0	1511.010	1269.309	0	1269.309	-241.701	0.000	-241.701
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення у сумі 8,910 тис.грн пояснюється економією за рахунок фонду заробітної плати інвалідів.										
	в т. ч.									
1.1	Фінансова підтримка громадських організацій ветеранів України	1511,010	0	1511,010	1269,309	0	1269,309	-241.701	0	-241,701
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення у сумі 241.701 тис.грн., а саме по Харківській міській організації ветеранів України складає 176.358 тис.грн. по громадській організації "Харківська міська спілка ветеранів Афганістану (воїнів-інтернаціоналістів) 65.343 тис.грн. виникло у результаті часткового простою організацій та відповідного зменшення оплати праці працівників, відпусток працівників без збереження заробітної плати та зменшенням видатків на утримання організацій через введення з 24 лютого 2022 року воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (тис. грн.)

N 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.)

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
Фінансова підтримка громадських організацій ветеранів України										
1.	затрат									
	Кількість громадських організацій, що отримують фінансову підтримку	2	0	2	2	0	2	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
2.	продукту									
	Кількість проведених заходів	195	0	195	102	0	102	-93	0	-93
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: частину заходів неможливо було проводити через введення 24 лютого 2022 року воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України										
3.	ефективності									
	Середній розмір фінансової підтримки грн./місяць на одну організацію	755,505	0	755,505	634,655	0	634,655	-120,850	0	-120,850
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: недовиконання показника в сумі 120,850 тис. грн виникло у результаті часткового простою організацій та відповідного зменшення оплати праці працівників, відпусток працівників без збереження заробітної плати та зменшенням видатків на утримання організацій через введення з 24 лютого 2022 року воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України.										
4.	якості									
	Динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів, у порівнянні з попереднім роком	100	0	100	55	0	55	-45	0	-45
	Рівень виконання завдання	100	0	100	52	0	52	-48	0	-48
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: частину заходів неможливо було проводити через введення з 24 лютого 2022 року воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: виконання результативних показників за 2022 рік відбувалось в умовах введення воєнного стану та здійснення військової агресії проти України, внаслідок чого не всі заплановані заходи можливо було провести та результативний показник продукту "Кількість проведених заходів" виконано на 52%. У 2022 році фінансування отримували обидві з запланованих організацій, відхилені за показником "Кількість громадських організацій, що отримують фінансову підтримку" немає, громадськими організаціями ветеранів в рамках виконання завдань Програми взаємодії міської ради з громадськими об'єднаннями м.Харкова на 2021-2025 роки проведено 102 заходів, із яких 95 заходів проведено Харківською міською організацією ветеранів України та 7 заходів - Харківською міською спілкою ветеранів Афганістану (воїнів-інтернаціоналістів). Результативний показник продукту "Середні витрати на рік на одну організацію" виконано на 84% у зв'язку із введенням воєнного стану та відповідними змінами в організації роботи.										

Зазначаються усі напрями використання бюджетних 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)	1082,576	0	1082,576	1269,309	0	1269,309	17,2	0	17,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: в порівнянні з попереднім роком видатки збільшились на 17,2 % що зумовлено зростанням розміру мінімальної заробітної плати, збільшенням цін на товари і послуги										
	в т. ч.									
	<b>Фінансова підтримка громадських організацій ветеранів України</b>	1082,576	0	1082,576	1269,309	0	1269,309	17,2	0,0	17,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: за рахунок коштів бюджетної програми в 2022 році з метою фінансової підтримки громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю для захисту інтересів ветеранів та осіб з інвалідністю, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство витрачено 1269,309 тис.грн, що на 17,2% більше порівняно з попереднім 2021 роком . В результаті виконання бюджетної програми протягом 2022 року в умовах воєнного стану забезпечено реалізацію завдань Програми взаємодії міської ради з громадськими об'єднаннями м.Харкова на 2021-2025 роки в частині соціального захисту та соціального забезпечення ветеранів і осіб з інвалідністю.										
1.	затрат									
	Кількість громадських організацій, що отримують фінансову підтримку	2	0	2	2	0	2	0	0	0
2.	продукту									
	Середній розмір фінансової підтримки грн./місяць на одну організацію	45,107	0	45,107						

	Кількість проведених заходів	186	0	186	102	0	102	-45,2	0	-45,2
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну організацію				634,655	0	634,655			
	Динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів, у порівнянні з попереднім роком	100	0	100						
4.	якості									
	Динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів, у порівнянні з попереднім роком			0	55	0	55			
	Рівень виконання завдання	100	0	100	52	0	52	-48,0	0	-48,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: у 2022 році спостерігається негативна динаміка показників, оскільки завдання неможливо було виконати через введення з 24 лютого 2022 року воєнного стану у зв'язку з військовою агресією Російської Федерації проти України.

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.	<b>Надходження</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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	x				x	x
	<b>всього:</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень немає

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма спрямована на підтримку діяльності громадських організацій ветеранів, що діють на території міста Харкова з метою забезпечення всебічного захисту законних прав, соціальних, економічних, вікових інтересів ветеранів війни та праці.

ефективності бюджетної програми

За рахунок коштів бюджетної програми в 2022 році з метою фінансової підтримки громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю для захисту інтересів ветеранів та осіб з інвалідністю, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство надавалась фінансова підтримка Харківській міській організації ветеранів України та Харківській міській спілці ветеранів Афганістану (воїнам-інтернаціоналістам). завдяки реалізації бюджетної програми у 2022 році проведено 102 заходи, видатки порівняно із затвердженими виконані на 84%, негативна динаміка результативних показників пояснюється введенням воєнного стану та відповідними змінами в організації роботи.

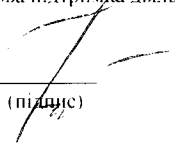
корисності бюджетної програми

Бюджетна програма забезпечує ушанування ветеранів війни та праці, відзначення історичних пам'ятних подій; фінансову підтримку діяльності громадських організацій ветеранів, що діють на території м. Харкова.

довгострокових наслідків бюджетної програми

У результаті виконання Програми очікується підвищення ролі об'єднань громадян у суспільстві та подальший розвиток демократії; ушанування ветеранів війни та праці, відзначення історичних пам'ятних подій; фінансова підтримка діяльності громадських організацій ветеранів, що діють на території м. Харкова.

Начальник Служби бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Харківської міської ради

  
(підпис)

I. M. HAHORNA