

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

- | | | | |
|----|----------------|---|---|
| 1. | 4200000 | Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету) | |
| 2. | 4210000 | Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради | |
| | (КПКВК ДБ(МБ)) | (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 4213192 | 1030 | 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:

Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гивень

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1.	Видатки(надані кредити)	662 538,00	0,00	662 538,00	662 534,00	0,00	662 534,00	-4,00	0,00	-4,00
1	Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	343 308,00	0,00	343 308,00	343 308,00	0,00	343 308,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
2	Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	319 230,00	0,00	319 230,00	319 226,00	0,00	319 226,00	-4,00	0,00	-4,00
Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами).										

Відхилення пояснюється раціональним і економічним використанням бюджетних коштів, відповідно до постанови КМУ від 09.06.2021 № 590 "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" (зі змінами).

5.2 Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

группы

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	0,00	0,00	0,00
1.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
1.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00
2	Надходження	0,00	0,00	0,00
2.1	власні надходження	0,00	0,00	0,00
2.2	надходження позик	0,00	0,00	0,00
2.3	повернення кредитів	0,00	0,00	0,00
2.4	інші надходження	0,00	0,00	0,00
3	Залишок на кінець року	0,00	0,00	0,00
3.1	власних надходжень	0,00	0,00	0,00
3.2	інших надходжень	0,00	0,00	0,00

5.3 Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

№ 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 фінансової підтримки громадській організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"										
	Затрат									
1	Кількість членів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
2	Кількість осіб з інвалідністю І ветеранів громадської організації	38 890,00	0,00	38 890,00	28 964,00	0,00	28 964,00	-9 926,00	0,00	-9 926,00

Кількість осіб з інвалідністю та ветеранів зменшилася в порівнянні із затвердженими результативними показниками у зв'язку зі смертю, внутрішнім переміщенням осіб та зміною реєстрації місця проживання.

3	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	7 120,00	0,00	7 120,00	6 871,00	0,00	6 871,00	-249,00	0,00	-249,00
Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова" зменшилась у порівнянні з плановими показниками.										
	Продукту									
4	Кількість проведених заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	174,00	0,00	174,00	87,00	0,00	87,00	-87,00	0,00	-87,00
Відхилення пояснюється зменшенням проведених заходів у 2023 році, ніж планувалось.										
	Ефективності									
5	Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	50,00	0,00	50,00	25,00	0,00	25,00	-25,00	0,00	-25,00
Відхилення пояснюється зменшенням проведених заходів у 2023 році, ніж планувалось.										
	Якості									
6	Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	18,30	0,00	18,30	23,72	0,00	23,72	5,42	0,00	5,42
Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова" збільшився у порівнянні з плановими показниками.										
7	Відсоток виконання заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю	100,00	0,00	100,00	50,00	0,00	50,00	-50,00	0,00	-50,00
Відхилення пояснюється зменшенням проведених заходів у 2023 році, ніж планувалось.										
Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"										
	Затрат									
8	Кількість членів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
9	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	823,00	0,00	823,00	783,00	0,00	783,00	-40,00	0,00	-40,00
Кількість осіб з інвалідністю та ветеранів зменшилась в порівнянні із затвердженими результативними показниками у зв'язку зі смертю, внутрішнім переміщенням осіб та зміною реєстрації місця проживання.										
10	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	391,00	0,00	391,00	402,00	0,00	402,00	11,00	0,00	11,00
Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова" збільшилась у порівнянні з плановими показниками.										
	Продукту									
11	Кількість проведених заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	86,00	0,00	86,00	86,00	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
	Ефективності									
12	Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	86,00	0,00	86,00	86,00	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										
	Якості									
13	Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	47,51	0,00	47,51	51,34	0,00	51,34	3,83	0,00	3,83
Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова" збільшився у порівнянні з плановими показниками.										
14	Відсоток виконання заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні.										

ГРИВЕНЬ

№ 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)	612 316,00	0,00	612 316,00	662 534,00	0,00	662 534,00	108,20	0,00	108,20
1	Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	338 822,00	0,00	338 822,00	343 308,00	0,00	343 308,00	101,32	0,00	101,32
Збільшення обсягу видатків у звітному році відбулось у зв'язку зі зростанням фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.										
	Затрат									
1	Кількість членів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	3,50	0,00	3,50	3,50	0,00	3,50	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										
2	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	31 117,00	0,00	31 117,00	28 964,00	0,00	28 964,00	93,08	0,00	93,08
Кількість осіб з інвалідністю та ветеранів зменшилася в порівнянні із попереднім роком у зв'язку зі смертю, внутрішнім переміщенням осіб та зміною реєстрації місця проживання.										
3	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	7 120,00	0,00	7 120,00	6 871,00	0,00	6 871,00	96,50	0,00	96,50
Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова" зменшилася у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Продукту									
4	Кількість проведених заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	98,00	0,00	98,00	87,00	0,00	87,00	88,78	0,00	88,78
Кількість проведених заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова" зменшилась у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Ефективності									
5	Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	28,00	0,00	28,00	25,00	0,00	25,00	89,29	0,00	89,29
Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова" зменшилась у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Якості									
6	Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	22,88	0,00	22,88	23,72	0,00	23,72	103,67	0,00	103,67
Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова" збільшився у звітному році, порівняно з попереднім.										
7	Відсоток виконання заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю	48,76	0,00	48,76	50,00	0,00	50,00	102,54	0,00	102,54
Відсоток виконання заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю збільшився у звітному році, порівняно з попереднім.										
2	Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	273 494,00	0,00	273 494,00	319 226,00	0,00	319 226,00	116,72	0,00	116,72
Збільшення обсягу видатків у звітному році відбулось у зв'язку зі зростанням фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.										
	Затрат									
1	Кількість членів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	1,00	0,00	1,00	1,00	0,00	1,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										
2	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	1 523,00	0,00	1 523,00	783,00	0,00	783,00	51,41	0,00	51,41
Кількість осіб з інвалідністю та ветеранів зменшилася в порівнянні із попереднім роком у зв'язку зі смертю, внутрішнім переміщенням осіб та зміною реєстрації місця проживання.										

3	Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	1 523,00	0,00	1 523,00	402,00	0,00	402,00	26,40	0,00	26,40
Кількість осіб з інвалідністю і ветеранів Салтівського району, які отримують підтримку від громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова" зменшилась у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Продукту									
4	Кількість проведених заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	120,00	0,00	120,00	86,00	0,00	86,00	71,67	0,00	71,67
Кількість проведених заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова" зменшилась у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Ефективності									
5	Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	120,00	0,00	120,00	86,00	0,00	86,00	71,67	0,00	71,67
Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова" зменшилась у звітному році, порівняно з попереднім.										
	Якості									
6	Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	100,00	0,00	100,00	51,34	0,00	51,34	51,34	0,00	51,34
Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова" зменшився у звітному році, порівняно з попереднім.										
7	Відсоток виконання заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю	139,53	0,00	139,53	100,00	0,00	100,00	71,67	0,00	71,67
Відсоток виконання заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю зменшився у звітному році, порівняно з попереднім.										

5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ з/п	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	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження бюджету розвитку	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду(бюджету розвитку)	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Запозичення до бюджету	X	0,00	0,00	0,00	X	X
	Інші джерела	X	0,00	0,00	0,00	X	X
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Порушень не виявлено.

5.7 Стан фінансової дисципліни:

Дебіторська та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною, адже вона забезпечує соціальний захист, соціальне забезпечення та соціальну адаптацію людям похилого віку, ветеранам війни та праці, дітям-війни, особам з інвалідністю.

ефективності бюджетної програми

Низька ефективність програми

корисності бюджетної програм

Виконання бюджетної програми сприяє вшануванню ветеранів війни та праці, забезпеченню соціального захисту та соціального забезпечення ветеранів та осіб з інвалідністю, підвищенню ролі об'єднань громадян у суспільстві.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Програма має довгостроковий термін дії та є актуальною для подальшого виконання.

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ

(підпис)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ ВИКОНАННЯ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

42000000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(КПКВК ДК(МБ))
42100000	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради	(КПКВК ДК(МБ))
4213192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	(КПКВК ДК(МБ))
	1030	(КФКВК)
	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	(найменування відповідального виконавця)
		(найменування бюджетної програми)

Завдання бюджетної програми

№ з/п	Завдання
1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.

Результативні показники бюджетної програми

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Попередній рік				Звітний рік			
			Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників	Затверджено паспортом бюджетної програми	Виконано	Індекс співвідношення показників	Індекс співвідношення показників	
			загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"										
Ефективність										
1	Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	од	57,00	28,00	0,49	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00
Якість										
2	Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова"	відс	17,41	22,88	1,31	0,00	18,30	0,00	0,00	0,00
3	Відсоток виконання заходів громадською організацією "Організація ветеранів України Московського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю	відс	100,00	48,76	0,49	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Забезпечення надання фінансової підтримки громадській організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"										
Ефективність										
4	Кількість проведених заходів в розрахунку на 1 члена громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	од	86,00	120,00	1,40	0,00	86,00	0,00	0,00	0,00
Якість										
5	Відсоток охоплених підтримкою осіб з інвалідністю і ветеранів від загальної чисельності осіб з інвалідністю і ветеранів громадської організації "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова"	відс	47,51	100,00	2,10	0,00	47,51	0,00	0,00	0,00

6	Відсоток виконання заходів громадською організацією "Спілка захисників України Салтівського району міста Харкова", які спрямовані на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів та осіб з інвалідністю	відс.	100,00	0,00	139,53	0,00	1,40	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
---	---	-------	--------	------	--------	------	------	------	--------	------	--------	------	------	------

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(\text{еф}) = (0,50 + 1,00) / 2 * 100 = 75,00$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(\text{як}) = (1,30 + 0,50 + 1,08 + 1,00) / 4 * 100 = 96,92$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (0,49 + 1,40) / 2 * 100 = 94,33 = 75,00 / 94,33 = 0,7951 = 1 < 0,85 = 0 \text{ балів}$$

Визначення ступеню ефективності

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним параметром оцінки:

E =	I(еф) + I(як) + I(1) =	75,00	+	96,92	+	0,00	=	171,92
-----	------------------------	-------	---	-------	---	------	---	--------

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має **низьку ефективність**

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олексій ТОПЧІЙ

Начальник Управління фінансового забезпечення, бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

Віра ФРІЗЕЛЬ