

# ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.	<b>4200000</b>	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)
2.	<b>4210000</b>	Адміністрація Салтівського району Харківської міської ради
	(КПКВК ДБ(МБ))	(найменування відповідального виконавця)
3.	<b>4213242</b>	1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
	(КПКВК ДБ(МБ))	(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання допомоги на поховання незастрахованим громадянам та забезпечення компенсації вартості проїзду один раз на рік громадянам 1 і 2 категорії, постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи, забезпечення передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян та /або громадян, які отримують соціальні послуги у територіальних центрах надання соціальних послуг у Салтівському районі міста Харкова, за місцем проживання

## 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

### 5.1 Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

гривень

№ 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.	<b>Видатки(надані кредити)</b>	1 754 608,00	0,00	1 754 608,00	1 720 258,00	0,00	1 720 258,00	-34 350,00	0,00	-34 350,00
1	Забезпечення надання допомоги на поховання незастрахованих громадян	234 536,00	0,00	234 536,00	204 496,00	0,00	204 496,00	-30 040,00	0,00	-30 040,00
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
3	Забезпечення відшкодування вартості проїзду до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	23 723,00	0,00	23 723,00	20 086,00	0,00	20 086,00	-3 637,00	0,00	-3 637,00
Відхилення пояснюється зменшення кількості громадян 1-ї та 2-ї категорії постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, які звернулися до Управління соціального захисту населення для відшкодування вартості проїзду										
7	Забезпечення передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян та /або громадян, які отримують соціальні послуги у територіальних центрах надання соціальних послуг Салтівського району міста Харкова, за місцем проживання	1 496 349,00	0,00	1 496 349,00	1 495 676,00	0,00	1 495 676,00	-673,00	0,00	-673,00
Відхилення пояснюється раціональним та ефективним використанням бюджетних коштів в умовах дії воєнного стану										

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

гривень

№ 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 допомоги на поховання незастрахованих громадян										
	Затрат									
1	Витрати на надання допомоги на поховання незастрахованим громадянам	234 536,00	0,00	234 536,00	204 496,00	0,00	204 496,00	+30 040,00	0,00	+30 040,00
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
	Продукту									
2	Кількість отримувачів допомоги на поховання незастрахованим громадянам	134,00	0,00	134,00	117,00	0,00	117,00	+17,00	0,00	+17,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості отримувачів допомоги, які звернулися до Управління соціального захисту населення										
	Ефективності									
3	Середній розмір витрат на надання допомоги на поховання незастрахованим громадянам	1 750,00	0,00	1 750,00	1 748,00	0,00	1 748,00	-2,00	0,00	-2,00
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
Забезпечення відшкодування вартості проїзду до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи										
	Затрат									
4	Витрати на відшкодування вартості проїзду громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	23 723,00	0,00	23 723,00	20 086,00	0,00	20 086,00	+3 637,00	0,00	+3 637,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості громадян 1-ї та 2-ї категорії постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, які звернулися до Управління соціального захисту населення для відшкодування вартості проїзду										
	Продукту									
5	Кількість отримувачів відшкодування вартості проїзду, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	22,00	0,00	22,00	20,00	0,00	20,00	+2,00	0,00	+2,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості отримувачів допомоги, ніж планувалось										
	Ефективності									
6	Середня вартість відшкодування вартості проїзду громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	1 078,00	0,00	1 078,00	1 004,00	0,00	1 004,00	+74,00	0,00	+74,00
Відхилення пояснюється зменшенням кількості громадян 1-ї та 2-ї категорії постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, які звернулися до Управління соціального захисту населення для відшкодування вартості проїзду										
	Якості									
7	Частка пільговиків, які отримали відшкодування вартості проїзду громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
Забезпечення передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян та /або громадян, які отримують соціальні послуги у територіальних центрах надання соціальних послуг Салтівського району міста Харкова, за місцем проживання										
	Затрат									
8	Витрати на забезпечення передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян	1 496 349,00	0,00	1 496 349,00	1 495 676,00	0,00	1 495 676,00	+673,00	0,00	+673,00
Відхилення пояснюється раціональним та ефективним використанням бюджетних коштів в умовах дії воєнного стану										
	Продукту									
9	Кількість отримувачів передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия"	1 820,00	0,00	1 820,00	1 820,00	0,00	1 820,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Ефективності									
10	Середній розмір витрат на передплату з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия"	822,00	0,00	822,00	822,00	0,00	822,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										
	Якості									
11	Частка пільговиків, які отримали передплату з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" у територіальних центрах надання соціальних послуг Салтівського району міста Харкова, за місцем проживання	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00
Відхилення відсутні										

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

гравень

№ 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)	2 227 343,00	0,00	2 227 343,00	1 720 258,00	0,00	1 720 258,00	77,23	0,00	77,23

1	Забезпечення надання допомоги на поховання незастрахованих громадян	173 762,00	0,00	173 762,00	204 496,00	0,00	204 496,00	117,69	0,00	117,69
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
	Затрат									
1	Витрати на надання допомоги на поховання незастрахованим громадянам	173 762,00	0,00	173 762,00	204 496,00	0,00	204 496,00	117,69	0,00	117,69
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
	Продукту									
2	Кількість отримувачів допомоги на поховання незастрахованим громадянам	104,00	0,00	104,00	117,00	0,00	117,00	112,50	0,00	112,50
Відхилення пояснюється збільшенням кількості отримувачів допомоги у звітному році в порівнянні з попереднім										
	Ефективності									
3	Середній розмір витрат на надання допомоги на поховання незастрахованим громадянам	1 671,00	0,00	1 671,00	1 748,00	0,00	1 748,00	104,61	0,00	104,61
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
3	Забезпечення відшкодування вартості проїзду до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	17 221,00	0,00	17 221,00	20 086,00	0,00	20 086,00	116,64	0,00	116,64
Відхилення пояснюється збільшенням кількості громадян 1-ї та 2-ї категорії постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, які звернулися до Управління соціального захисту населення для відшкодування вартості проїзду у звітному році в порівнянні з попереднім										
	Затрат									
1	Витрати на відшкодування вартості проїзду громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	17 221,00	0,00	17 221,00	20 086,00	0,00	20 086,00	116,64	0,00	116,64
Відхилення пояснюється збільшенням кількості громадян 1-ї та 2-ї категорії постраждалих внаслідок Чорнобильської катастрофи, які звернулися до Управління соціального захисту населення для відшкодування вартості проїзду у звітному році в порівнянні з попереднім										
	Продукту									
2	Кількість отримувачів відшкодування вартості проїзду, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	15,00	0,00	15,00	20,00	0,00	20,00	133,33	0,00	133,33
Відхилення пояснюється збільшенням кількості отримувачів допомоги у звітному році в порівнянні з попереднім										
	Ефективності									
3	Середня вартість відшкодування вартості проїзду громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	1 148,00	0,00	1 148,00	1 004,00	0,00	1 004,00	87,46	0,00	87,46
Відхилення виникли внаслідок здійснення виплат відповідно до фактичних нарахувань										
	Якості									
4	Частка пільговиків, які отримали відшкодування вартості проїзду громадянам 1-ї та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні										
7	Забезпечення передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян та /або громадян, які отримують соціальні послуги у територіальних центрах надання соціальних послуг Салтівського району міста Харкова, за місцем проживання	2 036 360,00	0,00	2 036 360,00	1 495 676,00	0,00	1 495 676,00	73,45	0,00	73,45
Відхилення пояснюється відсутністю доставки періодичного видання газети "Харьковские известия" у звітному році										
	Затрат									
1	Витрати на забезпечення передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян	2 036 360,00	0,00	2 036 360,00	1 495 676,00	0,00	1 495 676,00	73,45	0,00	73,45
Відхилення пояснюється відсутністю доставки періодичного видання газети "Харьковские известия" у звітному році										
	Продукту									
2	Кількість отримувачів передплати з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия"	4 168,00	0,00	4 168,00	1 820,00	0,00	1 820,00	43,67	0,00	43,67
Відхилення пояснюється зменшенням кількості отримувачів періодичного видання газети "Харьковские известия" у звітному році										
	Ефективності									
3	Середній розмір витрат на передплату з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия"	488,57	0,00	488,57	822,00	0,00	822,00	168,25	0,00	168,25
Відхилення пояснюється зменшенням кількості отримувачів періодичного видання газети "Харьковские известия" у звітному році										



Якості										
4	Частка пільговиків, які отримали передплату з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" у територіальних центрах надання соціальних послуг Салтівського району міста Харкова, за місцем проживання	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
Відхилення відсутні.										

#### 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) програм:

гривень

№ в/п	Показники	Загальний обсяг фінансування проектів (програми) всього	План на звітний період і уточненнями	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на зайбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1	<b>Надходження всього:</b>	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	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X

#### 5.6 Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:

Фінансових 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 для подальшої її реалізації, адже вона забезпечує надання соціальних гарантій незастрахованим громадянам та іншим пільговим категоріям громадян, які мають право на допомогу, відповідно до законодавства.

ефективності бюджетної програми

Висока ефективність програми

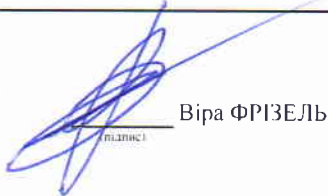
корисності бюджетної програм

Програма забезпечує надання допомоги на поховання незастрахованим громадянам та забезпечує компенсацію вартості проїзду один раз на рік громадянам 1 і 2 категорії, постраждалим внаслідок Чорнобильської катастрофи, забезпечує передплату періодичного видання газети "Харьковские известия" для окремих пільгових категорій громадян та /або громадян, які отримують соціальні послуги у територіальних центрах надання соціальних послуг у Салтівському районі міста Харкова, за місцем проживання.

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



5	Частка пільговиків, які отримали передплату з доставкою періодичного видання газети "Харьковские известия" у територіальних центрах надання соціальних послуг Салтівського району міста Харкова, за місцем проживання	відс.	100,00	0,00	100,00	0,00	0,00	1,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	1,00	0,00
---	---	-------	--------	------	--------	------	------	------	------	--------	------	--------	------	------	------

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу показників ефективності

$$I(ef) = (1,00 + 1,07 + 1,00) / 3 * 100 = 102,49$$

б) розрахунок середнього індексу показників якості

$$I(як) = (1,00 + 1,00) / 2 * 100 = 100,00$$

в) порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів

$$I(1) = (1,04 + 0,93 + 1,11) / 3 * 100 = 102,45 = 102,49 / 102,45 = 1,0004 = 1 > 1 = 25 \text{ балів}$$

### Визначення ступеню ефективності

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

$$E = I(ef) + I(як) + I(1) = 102,49 + 100,00 + 25,00 = 227,49$$

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

Голова Адміністрації Салтівського району Харківської міської ради

Олексій ТОПЧІЙ

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

Віра ФРІЗЕЛЬ