

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 0800000 Управління праці та соціального захисту населення адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління праці та соціального захисту населення адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813242 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення  
(КПКВК МБ) (КФКВК)<sup>1</sup> (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:

Створення необхідних умов для забезпечення безпечної життєдіяльності жителів територіальної громади Холодногірського району міста Харкова.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін			Викорано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	723,279	0,000	723,279	722,713	0,000	722,713	-0,566	0,000	-0,566
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення між виконаним (касовими видатками) та затвердженими паспортом бюджетної програми за кожним напрямком використання бюджетних коштів менше розміру відповідної допомоги чи компенсації на одну особу										
1.1	Виплата допомоги на поховання незастрахованих громадян	60,640	0,000	60,640	60,556	0,000	60,556	-0,084	0,000	-0,084
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Фактичний середній розмір допомоги на поховання менший від затвердженого, так як при розрахунку допомоги на поховання враховуються фактичні витрати на поховання відповідно до переліку, понесені особою, яка звернулася за допомогою; відповідно фактичні витрати менше від затверджених										
1.2	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням окремих категорій громадян	434,700	0,000	434,700	434,641	0,000	434,641	-0,059	0,000	-0,059
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Фактична середня вартість санаторно-курортного лікування менша від затвердженої, так як вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції може відрізнятись від граничної вартості; відповідно фактичні витрати менше від затверджених										

(тис. грн.)

1.3	Відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян 1-ої та 2-ої категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	23,539	0,000	23,539	23,123	0,000	23,123	-0,416	0,00	-0,416	
Пояснення причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника											
Фактична середня вартість пільгових послуг менша від затвердженої, так як при розрахунку суми компенсації враховуються фактичні витрати на проїзд, понесені особою, яка звернулася за відшкодуванням; відповідно фактичні витрати менше від затверджених											
1.4	Надання грошової допомоги для компенсації вартості санаторно-курортних путівок громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії I	204,400	0,000	204,400	204,393	0,00	204,393	-0,007	0,000	-0,007	
Пояснення причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника											
Фактична вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції може відрізнятися від граничної вартості; відповідно фактичні витрати менше від затверджених.											

### 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					0
	в т. ч.					
2.1	власні надходження					
2.2	надходження позик					
2.3	повернення кредитів					
2.4	інші надходження					0
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 напрямками 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
Виплата допомоги на поховання незастрахованих громадян										
1.	затрат									
1.1.	витрати на надання допомоги на поховання	60,640		60,640	60,556		60,556	-0,084		-0,084
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактичні витрати менше від затверджених через зменшення фактичного розміру допомоги на поховання в порівнянні з затвердженим показником										
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів допомоги на поховання	43		43	43		43	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
3.1.	середній розмір допомоги на поховання	1,410		1,410	1,408		1,408	-0,002		-0,002
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактичний середній розмір допомоги на поховання менший від затвердженого, так як при розрахунку допомоги на поховання враховуються фактичні витрати на поховання відповідно до переліку, понесені особою, яка звернулася за допомогою										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
У 2019 році допомогою на поховання забезпечено 43 особи, які мали право на дану виплату і подали відповідні документи, що відповідає кількості отримувачів, затвердженої паспортом бюджетної програми										
Забезпечення санаторно-курортним лікуванням окремих категорій громадян										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням та виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування	434,700		434,700	434,641		434,641	-0,059		-0,059
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактичні витрати менше від затверджених через зменшення фактичної середньої вартості санаторно-курортного лікування в порівнянні з затвердженим показником										
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів путівок на санаторно-курортне лікування	55		55	55		55	0		0
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість санаторно-курортного лікування	7,904		7,904	7,903		7,903	-0,001		-0,001

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками					
Фактична середня вартість санаторно-курортного лікування менша від затвердженої, так як вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції може відрізнятися від граничної вартості					
4.	якості				
4.1.	частка пільговиків, які отримали санаторно-курортне лікування	100	100	100	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеному використанню бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників					
У 2019 році виконано умови Постанови КМУ від 22.02.2006 № 187 «Про затвердження Порядку забезпечення санаторно-курортним путівками деяких категорій громадян органами праці та соціального захисту населення» (зі змінами) та забезпечено санаторно-курортним лікуванням громадян пільгових категорій, що звернулися до Управління на 100 %.					
Відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян 1-ої та 2-ої категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи					
1.	затрат				
1.1.	обсяг видатків на забезпечення відшкодування вартості проїзду	23,539	23,123	23,123	-0,416
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками					
Фактичні витрати менше від затверджених через зменшення фактичної середньої вартості пільгових послуг в порівнянні з затвердженим показником					
2.	продукту				
2.1.	кількість отримувачів пільгових послуг	40	40	40	0
3.	ефективності				
3.1.	середня вартість пільгових послуг	0,588	0,578	0,578	-0,010
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками					
Фактична середня вартість пільгових послуг менша від затвердженої, так як при розрахунку суми компенсації враховуються фактичні витрати на проїзд, понесені особою, яка звернулася за відшкодуванням					
4.	якості				
4.1.	питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги	100	100	100	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеному використанню бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників					
У 2019 році виконано умови Закону України від 28.02.1991 № 796-ХІІ «Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» (зі змінами) та забезпечено відшкодування вартості проїзду для громадян 1-ої та 2-ої категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи в повному обсязі, з числа тих, що звернулися до Управління.					
Надання грошової допомоги для компенсації вартості санаторно-курортних путівок громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії І					
1.	затрат				
1.1.	обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням та виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування	204,400	204,393	204,393	-0,007

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками									
Фактичні витрати менше від затверджених через те, що фактична вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції може відрізнятись від граничної вартості									
2.	продукту								
2.1.	кількість отримувачів путівок на санаторно-курортне лікування	28	28	28	28	0	0	0	0
3.	ефективності								
3.1.	середня вартість санаторно-курортного лікування	7,300	7,300	7,300	7,300	0,000	0,000	0,000	0,000
4.	якості								
4.1.	частка пільговиків, які отримали санаторно-курортне лікування	100	100	100	100	0	0	0	0
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників									
У 2019 році виконано умови Постанови КМУ від 23.11.2016 № 854 «Деякі питання санаторно-курортного лікування та відпочинку громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи» та забезпечено санаторно-курортним лікуванням громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії І на 100%, з числа тих що звернулися для отримання даної послуги									

#### 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)	608,465		608,465	722,713		722,713	18,8		18,8
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення обсягів проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок зростання кількості отримувачів виплат за трьома напрямками використання коштів, а також збільшення вартості пільгових послуг.										
в т. ч.										
I	Виплата допомоги на поховання незастрахованих громадян	59,400		59,400	60,556		60,556	1,9		1,9
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										
Збільшення обсягів проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок збільшення розміру допомоги на поховання.										
↓	затрат									
1.1.	Витрати на надання допомоги на поховання	59,400		59,400	60,556		60,556	1,9		1,9
2.	продукту									
2.1.	Кількість отримувачів допомоги на поховання	45		45	43		43	-4,4		-4,4
3.	ефективності									
3.1.	Середній розмір допомоги на поховання	1,320		1,320	1,408		1,408	6,7		6,7

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники за звітний рік змінилися у порівнянні з показниками попереднього року, а саме:  
 - кількість отримувачів допомоги на поховання зменшилась на 4,4%, за рахунок зменшення кількості отримувачів на 2 особи;  
 - середній розмір допомоги на поховання зріс на 6,7%, а саме: на 88,00 грн. та склав 1408,00 грн.

Витрати на надання допомоги на поховання збільшилися на 1,9% за рахунок зростання середнього розміру допомоги на поховання.

II	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням окремих категорій громадян	364,551	434,641	364,551	434,641	19,2	434,641	19,2	19,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів									
Збільшення обсягів проведених витратків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок збільшення вартості санаторно-курортного лікування ветеранів війни та кількості отримувачів послуги.									
1.	затрат								
1.1.	обсяг витратків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням та виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування	364,551	434,641	364,551	434,641	19,2	434,641	19,2	19,2
2.	продукту								
2.1.	кількість отримувачів послуги санаторно-курортного лікування	50	55	50	55	10,0	55	10,0	10,0
3.	ефективності								
3.1.	середня вартість санаторно-курортного лікування	7,291	7,903	7,291	7,903	8,4	7,903	8,4	8,4
4.	якості								
4.1.	частка пільговиків, які отримали санаторно-курортне лікування	100	100	100	100	0	100	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники за звітний рік збільшилися у порівнянні з показниками попереднього року, а саме:  
 - кількість отримувачів послуг санаторно-курортного лікування зросла на 10,0%, за рахунок збільшення кількості отримувачів на 5 осіб;  
 - середня вартість санаторно-курортного лікування зросла на 8,4%, а саме: на 612,00 грн. та склала 7903,00 грн.

Обсяг витратків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням та виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування збільшився на 19,2% за рахунок зростання середньої вартості санаторно-курортного лікування та кількості отримувачів послуги.

III	Відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян 1-ої та 2-ої категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	20,786	23,123	20,786	23,123	11,2	23,123	11,2	11,2
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів									
Збільшення обсягів проведених витратків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок зростання кількості отримувачів пільг та середньої вартості проїзду для громадян 1-ої та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи.									



<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів</p> <p>Результативні показники за звітний рік збільшились у порівнянні з показниками попереднього року, а саме:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- кількість отримувачів послуг санаторно-курортного лікування зросла на 16,7%, за рахунок збільшення кількості отримувачів на 4 особи;</li> <li>- вартість санаторно-курортного лікування зросла на 7,0%, а саме: на 478,00 грн. та складала 7300,00 грн.</li> </ul> <p>Обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням та виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування збільшився на 24,8 % за рахунок зростання кількості отримувачів та вартості послуг санаторно-курортного лікування.</p>	
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--

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 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	
2.	<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
	<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>							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>							
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>							
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2							
	...							
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>							
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напряму 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": Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня у звітному періоді.

6. Узагальнений висновок щодо: Бюджетна програма актуальна на наступний бюджетний період.  
ефективності бюджетної програми Бюджетна програма має високу ефективність.  
корисності бюджетної програм Бюджетна програма забезпечує соціальний захист незахищених груп населення району.  
довгострокових наслідків бюджетної програми Виконання бюджетної програми дозволить створити необхідні умови для забезпечення  
безпечної життєдіяльності жителів територіальної громади району та сприятиме провадженню соціальних ініціатив, які затверджені  
нормативно-правовими актами України.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності –  
головний бухгалтер Управління праці та соціального захисту  
населення адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради



(підпис)

Т.М. СЕЛЕЗНЬОВА

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01 січня 2020 року**

1. 0800000 Управління праці та соціального захисту населення адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Управління праці та соціального захисту населення адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0813242 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення  
(КПКВК МБ) (КФКВК)<sup>1</sup> (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Найменування завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Завдання 1			
	Забезпечення виплати допомоги на поховання незастрахованих громадян	125,1		
2	Завдання 2			
	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням окремих категорій громадян	225,0		
3	Завдання 3			
	Забезпечення відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян 1-ої та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	226,7		
4	Завдання 4			
	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, віднесених до категорії 1	225,0		
	Загальний результат оцінки програми	225,5		

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

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ 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
1	Завдання	

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління праці та соціального захисту населення  
 адміністрації Холодногірського району Харківської міської ради



*(Handwritten signature)*  
 (підпис)

**Т.І. КОНОНЕНКО**  
 (ініціали та прізвище)