

## 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. 0813049 1040 Відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»  
(КПКВК МБ) (КФКВК)<sup>1</sup> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

№ 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)	78,048		78,048	60,709		60,709	-17,339		-17,339
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення між виконаним (касовими видатками) та затвердженим паспортом бюджетної програми виникло у зв'язку зі зменшенням кількості одержувачів відшкодування послуги з догляду за дитиною.										
в т. ч.										
1.1	Забезпечення відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»	78,048		78,048	60,709		60,709	-17,339		-17,339
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення між виконаним (касовими видатками) та затвердженим паспортом бюджетної програми виникло у зв'язку зі зменшенням кількості одержувачів відшкодування послуги з догляду за дитиною.										

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			
	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 напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Виконано			Відхилення	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Забезпечення відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»							
1.1	продукту							
	кількість одержувачів по відшкодуванню послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»	4	4	3		3	-1	-1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками								
Фактична кількість одержувачів допомоги менше ніж було заплановано.								
1.2	ефективності середньомісячний послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»	1626,00	1626,00	1598,00		1598,00	-28,00	-28,00

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Фактичний середній розмір відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня» менше від запланованого у зв'язку з тим, що при розрахунку суми відшкодування враховується фактична вартість наданих послуг відповідно до підтверджених документів.

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

Аналіз стану виконання результативних показників показав, що відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня» проведена в 100% обсязі до нарахованих виплат. Економія коштів виникла внаслідок зменшення кількості одержувачів допомоги.

#### 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)				60,709		60,709			
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня» запроваджено у 2019 році										
	в т. ч.						60,709			
1.	Забезпечення відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»				60,709		60,709			
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										
Відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня» запроваджено у 2019 році										
1.1	продукту									
	кількість одержувачів по відшкодуванню послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»				3		3			0
1.2	ефективності									
	середньомісячний послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»				1598,00		1598,00			0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня» запроваджено у 2019 році										

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
<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>							
2.1	<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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	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:

актуальності бюджетної програми У зв'язку зі зміною законодавства в частині фінансування бюджетна програма вилучена з бюджету місцевого рівня

ефективності бюджетної програми Бюджетна програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програм Бюджетна програма забезпечувала відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «Муніципальна няня».

довгострокових наслідків бюджетної програми У зв'язку зі зміною законодавства в частині фінансування бюджетна програма вилучена з бюджету місцевого рівня.

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



Т.М. СЕЛЕЗНЬОВА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом  
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. № 13)

**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. 0813049 1040 Відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня» (КПКВК МБ) (КФКВК)<sup>1</sup> (найменування бюджетної програми)

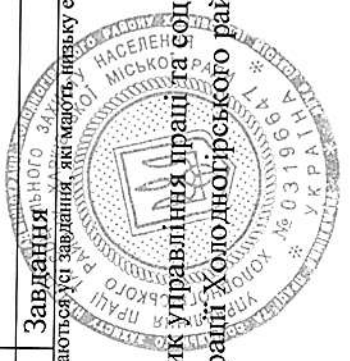
4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Найменування завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення відшкодування послуги з догляду за дитиною до трьох років «муніципальна няня»	101,8		
	Загальний результат оцінки програми	101,8		

<sup>1</sup>Знаначаються 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 якого зазначено у завданні, які мають низьку ефективність	



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

*(Handwritten signature)*  
(підпис)

**T.I. KOHONENKO**  
(ініціали та прізвище)