

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)
Надання пільг на придбання твердого та рідкого пального та скрапленого газу окремим
3. 0813021 1030 категоріям громадян відповідно до законодавства
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян на придбання твердого палива і скрапленого газу.

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)	37,922	0,000	37,922	24,701	0,000	24,701	-13,221	0,000	-13,221
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення обсягів касових видатків від планового показника виникли у зв'язку з тим, що сума затверджених асигнувань більша ніж фактична потреба.										
в т. ч.										
1.1	Забезпечення надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	37,922	0,000	37,922	24,701	0,000	24,701	-13,221	0,000	-13,221
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Відхилення обсягів касових видатків від планового показника виникли у зв'язку з тим, що сума затверджених асигнувань більша ніж фактична потреба.										

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

№ 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":

№ 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 пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства										
1.	продукту									
1.1.	кількість отримувачів пільг з придбання твердого палива	15	0	15	15	0	15	0	0	0
1.2.	кількість отримувачів пільг з придбання скрапленого газу	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	ефективності									
2.1.	середній розмір витрат на надання пільг на придбання твердого палива	2528,13	0	2528,13	1646,74	0	1646,74	-881,39	0,00	-881,39

2.2.	середній розмір витрат на надання пільг на придбання скрапленого газу	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактичний середній розмір витрат на надання пільг на придбання твердого палива менше від планового, так як фактичні видатки менше від затверджених.											
3.	якості										
3.1.	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	100,0	0,0	100,0	100,0	0,0	100,0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками											
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників											
У 2019 році в повному обсязі забезпечені видатки на надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства.											

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		
	Видатки (надані кредити)	23,141	0,000	23,141	24,701	0,000	24,701	6,7	0,0	6,7	
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року											
Обсяг проведених видатків збільшився у зв'язку з збільшенням кількості одержувачів пільг та вартості твердого палива та скрапленого газу.											
	в т. ч.										
	Забезпечення надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	23,141	0,000	23,141	24,701	0,000	24,701	6,7	0,0	6,7	
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: Обсяг проведених видатків збільшився у зв'язку з збільшенням кількості одержувачів пільг та вартості твердого палива та скрапленого газу.											
1.	продукту										
1.1.	кількість отримувачів пільг з придбання твердого палива	14	0	14	15	0	15	7,1	0	7,1	
1.2.	кількість отримувачів пільг з придбання скрапленого газу	1	0	1	0	0	0	0	0	0	
2.	ефективності										
2.1.	середній розмір витрат на надання пільг на придбання твердого палива	1635,44	0	1635,44	1646,74	0	1646,74	0,7	0	0,7	

2.2.	середній розмір витрат на надання пільг на придбання скрапленого газу	244,84	0	244,84	0,00	0	0,00	0	0
3.	якості								
3.1.	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Кількість одержувачів пільг збільшилась у зв'язку зі збільшенням кількості поданих заяв на отримання пільги, середній розмір пільги збільшився у зв'язку з підвищенням вартості твердого палива та скрапленого газу.

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.	Находження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження 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.	Видатки бюджету розвитку всього:	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	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<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	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": Бюджетні зобов'язання реєструвались відповідно до фактичних нарахувань згідно пункту 6 статті 48 Бюджетного кодексу України. Станом на 01.01.2020 заборгованість відсутня

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 програми Бюджетна програма забезпечувала надання пільг населенню на придбання твердого палива і скрапленого газу

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



(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. 0813021 1030 Надання пільг на придбання твердого та рідкого півного побутового палива і скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Найменування завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення надання пільг на придбання твердого палива та скрапленого газу окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	278,5		
	Загальний результат оцінки програми	278,5		

¹Зазначаються усі завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
1	Завдання	

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність



(підпис)

Т.І. КОНОНЕНКО
(ініціали та прізвище)

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