

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 080000 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. 0813012 1060 Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

### 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг

### 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)   | 34347,142               | 0,000            | 34347,142 | 33991,740      | 0,000            | 33991,740 | -355,402       | 0,000            | -355,402 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) від планового показника: Відхилення обсягів касових витратів від планового показника виникли у зв'язку з тим, що сума затверджених асигнувань більша ніж фактична потреба.                                       |  |                         |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| в т. ч.   |  |                         |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| 1.1   | Забезпечення погашення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 15466,279               | 0,000            | 15466,279 | 15466,279      | 0,000            | 15466,279 | 0,000          | 0,000            | 0,000    |
| Пояснення щодо причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) від планового показника  |  |                         |                  |           |                |                  |           |                |                  |          |
| 1.2   | Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг  | 18880,863               | 0,000            | 18880,863 | 18525,461      | 0,000            | 18525,461 | -355,402       | 0,000            | -355,402 |
| Пояснення причин відхилення касових витратів (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення обсягів касових витратів 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":

(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":

| № 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 погашення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг |   |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |       |
| 1.   | продукту  |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |       |
| 1.1.   | кількість отримувачів субсидій  | 6140                                     | 0                | 6140    | 6140           | 0                | 6140    | 0              | 0                | 0     |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:   |   |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |       |
| 2.   | ефективності  |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |       |
| 2.1.   | середньомісячний розмір субсидії на оплату житлово-комунальних послуг | 2518,94                                  | 0                | 2518,94 | 2518,94        | 0                | 2518,94 | 0              | 0                | 0     |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками  |   |  |                  |         |                |                  |         |                |                  |       |



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)   | 119501,581     | 0,000            | 119501,581 | 33991,740      | 0,000            | 33991,740 | -71,6                              | 0,0              | -71,6 |
|       | Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року   |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
|       | Обсяг проведених видатків зменшився у зв'язку з введенням нового порядку фінансування субсидій (постанова КМУ від 06.02.2019 № 62) Управління здійснювало фінансування субсидій, які були нараховані у січні 2019 року, а також субсидій, які донараховані у 2019 році за період з жовтня 2018 року по січень 2019 року. |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
|       | в т. ч.  |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
|       | Забезпечення погашення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг   | 57843,209      | 0,000            | 57843,209  | 15466,279      | 0,000            | 15466,279 | -73,3                              | 0,0              | -73,3 |
|       | Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг  | 61658,372      | 0,000            | 61658,372  | 18525,461      | 0,000            | 18525,461 | -69,9                              | 0,0              | -69,9 |
|       | 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   |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
|       | Обсяг проведених видатків зменшився у зв'язку з введенням нового порядку фінансування субсидій (постанова КМУ від 06.02.2019 № 62) Управління здійснювало фінансування субсидій, які були нараховані у січні 2019 року, а також субсидій, які донараховані у 2019 році за період з жовтня 2018 року по січень 2019 року. |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
|       | Забезпечення погашення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг   |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
| 1.    | продукту   |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
| 1.1.  | кількість отримувачів субсидій   | 10652          | 0                | 10652      | 6140           | 0                | 6140      | -42,4                              | 0,0              | -42,4 |
| 2.    | ефективності   |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
| 2.1.  | середньомісячний розмір субсидії на оплату житлово-комунальних послуг  | 5430,27        | 0,00             | 5430,27    | 2518,94        | 0,00             | 2518,94   | -53,6                              | 0,0              | -53,6 |
| 3.    | якості   |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
| 3.1.  | питома вага відшкодованих субсидій до нарахованих  | 100,0          | 0,0              | 100,0      | 100,0          | 0,0              | 100,0     | 0                                  | 0                | 0     |
|       | Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів  |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |
|       | Середній розмір субсидій зменшився через зменшення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, в порівнянні з заборгованістю станом на 01.01.2018.  |                |                  |            |                |                  |           |                                    |                  |       |

**Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг**

| 1. продукту  | 6140   | 0    | 6140   | 3554    | 0    | 3554    | -42,1 | 0,0 | -42,1 |
|--|--------|------|--------|---------|------|---------|-------|-----|-------|
| 1.1. кількість отримувачів субсидій  |        |      |        |         |      |         |       |     |       |
| 2. ефективності  |        |      |        |         |      |         |       |     |       |
| 2.1. середньомісячний розмір субсидії на оплату житлово-комунальних послуг | 836,84 | 0,00 | 836,84 | 1303,14 | 0,00 | 1303,14 | 55,7  | 0,0 | 55,7  |
| 3. якості  |        |      |        |         |      |         |       |     |       |
| 3.1. питома вага відшкодованих субсидій до нарахованих                     | 79,9   | 0,0  | 79,9   | 100,0   | 0,0  | 100,0   | 25,2  | 0   | 25,2  |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

У зв'язку з введенням нового порядку фінансування субсидій (постанова КМУ від 06.02.2019 № 62) Управління здійснювало фінансування субсидій, які були нараховані у січні 2019 року, а також субсидій, які донараховані у 2019 році за період з жовтня 2018 року по січень 2019 року. Середній розмір субсидії збільшився через збільшення частки відшкодованих субсидій до нарахованих.

**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>Находження всього:</b>   | 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  |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника  |   |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.   | <b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>   | x   |   |                            |            | x               | x  |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника  |   |   |   |                            |            |                 |  |
| Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків   |   |   |   |                            |            |                 |  |
| 2.1  | <b>Всього за інвестиційними проектами</b>                                       |   |   |                            |            |                 |  |
|  | <b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>  |   |   |                            |            |                 |  |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника |   |   |   |                            |            |                 |  |
|  | Напрямом спрямування коштів (об'єкт) 1  |   |   |                            |            |                 |  |
|  | Напрямом спрямування коштів (об'єкт) 2  |   |   |                            |            |                 |  |
|  | <b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>  |   |   |                            |            |                 |  |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника |   |   |   |                            |            |                 |  |

|     |   |  |   |  |  |  |   |   |
|-----|---|--|---|--|--|--|---|---|
|     | Напря́м спрямува́ння ко́штів (об'є́кт) 1              |  |   |  |  |  |   |   |
|     | Напря́м спрямува́ння ко́штів (об'є́кт) 2              |  |   |  |  |  |   |   |
| 2.2 | Капіта́льні ви́датки з ут́римання бю́джетних у́станов |  | 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 житлових субсидій населенню на оплату житлово-комунальних послуг  
 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. СЕЛЕЗНІЙОВА

## 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. 0813012 1060 Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг (КПКВК МБ) (КФВК)<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<br>Забезпечення погашення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 225,0                       |                      |                     |
| 2     | Завдання 2<br>Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг  |                             | 201,9                |                     |
|       | Загальний результат оцінки програми  | 216,0                       |                      |                     |

<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)