

## 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. 0813011 1030 Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства  
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

### 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг населенню на оплату житлово-комунальних послуг.

### 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

#### 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)	24912,051	0,000	24912,051	23987,848	0,000	23987,848	-924,203	0,000	-924,203
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	Погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019, по пільгах на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян	7266,707	0,000	7266,707	7266,707	0,000	7266,707	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										

1.2	Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	17645,344	0,000	17645,344	16721,141	0,000	16721,141	-924,203	0,000	-924,203
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом 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						

(тис. грн.)

5.3 "Виконання результативних показників бюджетних програм 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
<b>Погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019, по пільгах на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян</b>										
1.	продукту									
1.1.	кількість отримувачів пільг, у тому числі членів сім'ї	5926	0	5926	5926	0	5926	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
2.	ефективності									
2.1.	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг	1226,24	0	1226,24	1226,24	0	1226,24	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	якості									
3.1.	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	100,0	0	100,0	100,0	0	100,0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Заборгованість, яка виникла станом на 01.01.2019 у сумі 7266706,86 грн., погашена у 2019 році в повному обсязі.										
<b>Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства</b>										
1.	продукту									
1.1.	кількість отримувачів пільг, у тому числі членів сім'ї	5430	0	5430	5430	0	5430	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	ефективності									
2.1.	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг	361,07	0	361,07	342,16	0	342,16	-18,91	0	-18,91
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Фактичний середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг менше від планового, так як фактичні видатки менше від затверджених.										

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 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 оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства за період з січня 2019 року по вересень 2019 року включно. Згідно постанови КМУ від 17.04.2019 № 373 надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг з 01 жовтня 2019 року здійснюється у грошовій формі.									

#### 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)	22473,526	0,000	22473,526	23987,848	0,000	23987,848	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 тим, що у 2019 році в повному обсязі забезпечені видатки на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства та в повному обсязі погашена заборгованість, яка виникла станом на 01.01.2019.										
	в т. ч.									
	Погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019, по пільгах на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян	9783,991	0,000	9783,991	7266,707	0,000	7266,707	-25,7	0,0	-25,7
	Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	12689,535	0,000	12689,535	16721,141	0,000	16721,141	31,8	0,0	31,8
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 тим, що у 2019 році в повному обсязі забезпечені видатки на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства та в повному обсязі погашена заборгованість, яка виникла станом на 01.01.2019.										

Погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019, по пільгах на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян										
1.	продукту									
1.1.	кількість отримувачів пільг, у тому числі членів сім'ї	5380	0	5380	5926	0	5926	10,1	0	10,1
2.	ефективності									
2.1.	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг	1818,59	0,00	1818,59	1226,24	0,00	1226,24	-32,6	0	-32,6
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
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Середній розмір витрат зменшився через зменшення заборгованості, яка склалась станом на 01.01.2019, в порівнянні з заборгованістю станом на 01.01.2018.										
Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства										
1.	продукту									
1.1.	кількість отримувачів пільг, у тому числі членів сім'ї	5926	0	5926	5430	0	5430	-8,4	0	-8,4
2.	ефективності									
2.1.	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово – комунальних послуг	178,44	0,00	178,44	342,16	0,00	342,16	91,7	0	91,7
3.	якості									
3.1.	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих	63,6	0	63,6	100,0	0	100,0	57,2	0	57,2
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Кількість одержувачів пільг зменшилась у зв'язку зі смертю одержувачів пільг (до цих пільгових категорій відносяться переважно громадяни похилого віку). Середній розмір витрат збільшився через збільшення частки відшкодованих пільг 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>Надходження всього:</b>	x		x		x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x		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.	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						
<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	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 середню ефективність  
 корисності бюджетної програми Бюджетна програма забезпечувала надання пілг 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)

T.M. SELEZNIKOVA

## 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. 0813011 1030 Надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства (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 погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019, по пільгах на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян	225,0		
2	Завдання 2 Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства		205,5	
	Загальний результат оцінки програми		202,8	

<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)