

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 0800000 Управління праці та соціального захисту населення адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0810000 Управління праці та соціального захисту населення адміністрації Шевченківського 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:

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) | 41604.845 | 0,000 | 41604.845 | 41484.194 | 0,000 | 41484.194 | -120.651 | 0,000 | -120.651 |
| 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 погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019, по субсидіях населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 13984,156 | 0,000 | 13984,156 | 13984,156 | 0,000 | 13984,156 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|-----------|-------|-----------|-----------|-------|-----------|----------|-------|----------|
| | обсяг кредиторської заборгованості станом на 01.01.2019р. | 13984,156 | 0,000 | 13984,156 | 13984,156 | 0,000 | 13984,156 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: | | | | | | | | | | |
| 2. | якості | | | | | | | | | |
| | кредиторська заборгованість, що планується погасити | 100 | 0 | 100 | 100 | 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 | | | | | | | | | | |
| Заборгованість, яка виникла станом на 01.01.2019 у сумі 13984,156 грн., погашена у 2019 році в повному обсязі. | | | | | | | | | | |
| Забезпечення надання субсидій на оплату житлово-комунальних послуг | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | витрати на надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 27620,689 | 0,000 | 27620,689 | 27500,038 | 0,000 | 27500,038 | -120,651 | 0,000 | -120,651 |
| 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. | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість отримувачів субсидій для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 2793 | 0 | 2793 | 2781 | 0 | 2781 | -12 | 0 | -12 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками^ Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками виникла у зв'язку зі зменшенням кількості отримувачів субсидій для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середньомісячний розмір субсидії на оплату житлово-комунальних послуг | 0.824 | 0,000 | 0.824 | 0.824 | 0,000 | 0.824 | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | питома вага відшкодованих субсидій 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 проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| У 2019 році в повному обсязі забезпечені видатки на надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг. | | | | | | | | | | |

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) | 228701,991 | 0,000 | 228701,991 | 41510,964 | 0,000 | 41510,964 | -81,85 | 0,000 | -81,85 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | |
| Обсяг проведених видатків зменшився у зв'язку з тим, що у 2019 році зменшився середній розмір витрат та зменшилась кількість отримувачів. | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | Погашення заборгованості, яка виникла на початок року по субсидіях на оплату житлово-комунальних послуг | 82583,650 | 0,000 | 82583,650 | 13984,156 | 0,000 | 13984,156 | -83,07 | 0,000 | -83,07 |
| | Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 146118,341 | 0,000 | 146118,341 | 27500,038 | 0,000 | 27500,038 | -81,18 | 0,000 | -81,18 |
| 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 субсидій на оплату житлово-комунальних послуг 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 | | | | | | | | | | |
| | якості | | | | | | | | | |
| | 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 | | | | | | | | | | |
| Забезпечення надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства | | | | | | | | | | |
| 1. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість отримувачів субсидій для відшкодування витрат на оплату житлово-комунальних послуг | 13790 | 0 | 13790 | 2781 | 0 | 2781 | -79,83 | 0 | -79,73 |
| 2. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середньомісячний розмір субсидії на оплату житлово-комунальних послуг | 1,382 | 0,00 | 1,382 | 0,824 | 0,00 | 0,824 | -37,95 | 0 | -37,95 |
| 3. | якості | | | | | | | | | |
| | питома вага відшкодованих субсидій до нарахованих | 94 | 0 | 94 | 100 | 0 | 100 | 6,38 | 0 | 6,38 |
| Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів | | | | | | | | | | |

Кількість одержувачів пільг та середній розмір витрат зменшились у зв'язку зі збільшенням доходів одержувачів субсидій. Питома вага збільшилась у зв'язку з виконанням програми в повному обсязі.

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. | Надходження всього: | 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. | 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> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок 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> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок 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:

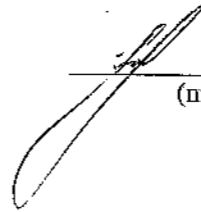
актуальності бюджетної програми У зв'язку зі зміною законодавства в частині фінансування бюджетна програма вилучена з бюджету місцевого рівня

ефективності бюджетної програми Бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми Бюджетна програма забезпечувала надання 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 Шевченківського району Харківської міської ради



(підпис)

Т.І. КОКОУЛІНА