

**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. 0813022 1030 Надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового 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)	35,337	0,000	35,337	31,463	0,000	31,463	-3,874	0,000	-3,874
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 кредиторської заборгованості на початок року	16,751	0,000	16,751	16,751	0,000	16,751	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 субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	18,236	0,000	18,236	14,441	0,000	14,441	-3,795	0,000	-3,795
1.3	Оплата поштового збору	0,350	0,000	0,350	0,271	0,000	0,271	-0,79	0,000	-0,79
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Відхилення обсягів касових видатків від планового показника виникли у зв'язку зі зменшенням середнього розміру субсидії на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу										

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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 напрямом 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
Погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019 року по субсидіях населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу										
1.	затрат									
	обсяг кредиторської заборгованості станом на 01.01.2019р.	16,751	0,000	16,751	16,751	0,000	16,751	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 16,751грн., погашена у 2019 році в повному обсязі.										
Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу										
1.	затрат									
	витрати на надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	18,236	0,000	18,236	14,441	0,000	14,441	-3,795	0,000	-3,795
	оплата поштового збору	0,350	0	0,350	0,271	0	0,271	-0,079	0	-0,079
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Відхилення обсягів потреба касових видатків від планового показника виникли у зв'язку зі зменшенням середнього розміру субсидії на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу										
2.	продукту									
	кількість отримувачів субсидій для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	4	0	4	4	0	4	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками^ Розбіжності відсутні										
3.	ефективності									
	середньомісячний розмір субсидії для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	4,559	0,000	4,559	3,610	0,000	3,610	-0,969	0,000	-0,949
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжності між фактичними та плановими показниками виникли у зв'язку із зменшенням середнього розміру субсидії на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу та кількості одержувачів										
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 придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу.										

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)	26,682	0,000	26,682	31,463	0,000	31,463	17,9	0,000	17,9
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 проведено погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася станом на 01.01.2019 року.										
	в т. ч.									
	Погашення заборгованості, яка виникла на початок року	0,000	0,000	0,000	16,751	0,000	16,751	100,0	0,000	100,0
	Забезпечення надання субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	26,404	0,000	26,404	14,441	0,000	14,441	-45,3	0,000	-45,3
	оплата поштового збору	0,278	0,000	0,278	0,271	0,000	0,271	-3,0	0,000	-3,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Погашення заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2019р. по наданих субсидіях населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу										
	якості									
	Питома вага відшкодованих субсидій населенню для відшкодування витрат на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива до нарахованих	100,0	0,0	100,00	100,0	0,0	100,00	0,0	0,0	0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Забезпечення надання субсидій населенню на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива										
1.	продукту									
	кількість отримувачів субсидій на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	8	0	8	4	0	4	-50,0	0	-50,0
2.	ефективності									
	середньомісячний розмір субсидії на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу	3,301	0,00	3,301	3,610	0,00	3,610	9,4	0	9,4
3.	якості									
	питома вага відшкодованих субсидій на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива і скрапленого газу до нарахованих	61	0	61	100	0	100	39	0	39
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Кількість одержувачів субсидій на придбання твердого та рідкого пічного побутового палива зменшились у зв'язку із збільшенням доходів. Питома вага збільшилась у зв'язку з виконанням програми в повному обсязі з урахуванням заборгованості.										

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						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<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						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<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:

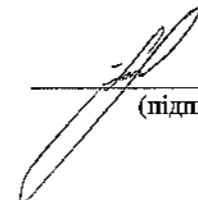
актуальності бюджетної програми У зв'язку зі зміною законодавства в частині фінансування бюджетна програма вилучена з бюджету місцевого рівня

ефективності бюджетної програми Бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми Бюджетна програма забезпечувала надання субсидій населенню на придбання твердого та рідкого лічного побутового 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 Шевченківського району Харківської міської ради



(підпис)

Т.І. КОКОУЛІНА