

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2020 року**

1. 43 Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4310000 Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
3. 4313192 Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
		x	x	x
	<i>Завдання</i>			
	Реалізація соціального захисту та соціального забезпечення ветеранів шляхом надання фінансової підтримки таким громадським організаціям	225		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	225		

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми та 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

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність



В.о. голови адміністрації Немишлянського району

*(Handwritten signature)*

І.Б. Марцишенко

(підпис)

(ініціали та прізвище)

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. **4300000** **Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. **4310000** **Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **4313192** **1030** **Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість**  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми:

Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.

## 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)									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.	163,945	0	163,945	163,942	0	163,942	-3	0	-3
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										

Причиною відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми є економія фонду оплати праці

## 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":

(тис. грн.)

№ 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 фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість членів Ради ветеранів Немишлянського району м.Харкова	23	0	23	17	0	17	-6	0	-6
	Кількість ветеранів і інвалідів Немишлянського району м.Харкова	13242	0	13242	12272	0	12272	-970	0	-970
	Кількість ветеранів і інвалідів Немишлянського району м.Харкова, які отримують підтримку від Ради ветеранів	1380	0	1380	947	0	947	-433	0	-433
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками кількості членів Ради ветеранів і інвалідів Немишлянського району Харківської міської ради та таких, що отримали підтримку від Ради ветеранів є зменшення кількості ветеранів та інвалідів району, які були на обліку районній раді ветеранів Немишлянського району Харківської міської ради										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, звітів	1680	0	1680	1178	0	1178	-502	0	-502
	Кількість проведених заходів	96	0	96	70	0	70	-26	0	-26
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язана зі зменшенням кількості звернень щодо надання підтримки від Ради ветеранів Немишлянського району у порівнянні з плановими показниками										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Кількість отриманих листів, звернень на одного члена ради ветеранів	73	0	73	69	0	69	-4	0	-4
	Кількість проведених заходів на одного члена ради	4	0	4	4	0	4	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язана зі зменшенням кількості отриманих листів, звернень у порівнянні з плановими показниками.										
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	Динаміка росту кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів у порівнянні з попереднім роком	0,90%	0,00%	0,90%	0,80%	0,00%	0,80%	-0,10%	0,00%	-0,10%
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками: зменшення динаміки росту проведених заходів, спрямованих на забезпечення розв'язання соціальних проблем ветеранів та інвалідів										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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)	135692	0	135692	163942	0	163942	20,82%	0,00%	20,82%
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
Збільшення обсягів видатків порівняно з аналогічним періодом пояснюється збільшенням розміру мінімальної заробітної плати встановленої ЗУ "Про Державний бюджет України на 2019 рік"										
	в т. ч.									
	Забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.	135692	0	135692	163942	0	163942	20,82%	0,00%	20,82%
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										
Збільшення обсягів видатків порівняно з аналогічним періодом пояснюється збільшенням розміру мінімальної заробітної плати встановленої ЗУ "Про Державний бюджет України на 2019 рік"										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість членів Ради ветеранів Немишлянського району м.Харкова	23	0	23	17	0	17	-26,1%	0	-26,1%
	Кількість ветеранів і інвалідів Немишлянського району м.Харкова	13342	0	13342	12272	0	12272	-8,0%	0	-8,0%
	Кількість ветеранів і інвалідів Немишлянського району м.Харкова, які отримують підтримку від Ради ветеранів	1505	0	1505	947	0	947	-37,1%	0	-37,1%
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, звітів	1674	0	1674	1178	0	1178	-29,6%	0	-29,6%
	Кількість проведених заходів	33	0	33	70	0	70	112,1%	0	112,1%
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Кількість отриманих листів, звернень на одного члена ради ветеранів	73	0	73	69	0	69	-5,5%	0	-5,5%
	Кількість проведених заходів на одного члена ради	1	0	1	4	0	4	300,0%	0	300,0%
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	Динаміка росту кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів у порівнянні з попереднім роком	1,1	0	1,1	0,8	0	0,8	-27,3%	0	-27,3%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

За напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість" у 2019 році збільшилися обсяги проведених витраток, кількість проведених заходів, кількість проведених заходів на одного члена за рахунок зменшення кількості членів ради. Зменшення кількості радів членів, кількості отриманих листів, звернень на одного члена ради ветеранів, та як наслідок, динаміка росту кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів у порівнянні з попереднім роком пов'язано зі зменшенням кількості ветеранів та інвалідів району, які були на обліку у районній Раді ветеранів Немишлянського району Харківської міської ради.

#### 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
	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</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</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2.	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	x				x	x

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Контрольні заходи у 2019 році не проводилися.

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна передбачає чітке дотримання нормативно встановлених вимог і порядку щодо мобілізації, розподілу і використання коштів. За дотриманням фінансової дисципліни здійснюється фінансовий контроль на первинному етапі використання бюджетних коштів. Дебіторська та кредиторська заборгованість на звітну дату відсутня.

**6. Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми Програма є актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми відповідно до проведеного аналізу програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програм Забезпечення надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість в ході виконання програми у 2019 році здійснено за всіма результативними показниками та у повному обсязі.

наслідків бюджетної програми результати програми будуть використовуватись після її реалізації. довгострокових

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



(підпис)

**В.С. КУЗНЦОВ**

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

**Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Адміністрації Немишлянського району  
Харківської міської ради**

**4313192**

**Програма:**

Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість

**Завдання:**

Реалізація соціального захисту та соціального забезпечення ветеранів шляхом надання фінансової підтримки таким громадським організаціям

*Виконання результативних показників бюджетної програми*

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Показники ефективності:</b>	x	x	x	x	x	x
Кількість отриманих звернень, листів, доручень на одного члена ради ветеранів	73	73	1,00	69	69	1,00
Кількість проведених заходів на одного члена ради	1	1	1,00	4	4	1,00
<b>Показники якості:</b>	-	-	-	x	x	x
Темп зростання кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем інвалідів і ветеранів, у порівнянні з попереднім роком	1,1	1,1	100%	0,9	0,8	100%

**Розрахунок основних параметрів оцінки:**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = (1+1):2 \cdot 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 100:1 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_{(еф) баз} = (1+1):2 \cdot 100 = 100$$

$$I_i = 100/100 = 1$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_i = 1,0$ , що відповідає критерію оцінки  $I_i \geq 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

**Визначення ступеню ефективності**

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

$$E = 100 + 100 + 25 = 225,00$$

*При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.*

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



**В.С. КУЗНЦОВ**

**Узагальнені аналізи ефективності бюджетних програм  
станом на 01.01.2020 року**

1. 43 **Адміністрація Немишлянського району Харківської міської ради**  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми <sup>1</sup>	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	4313192	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	225		
2	4316090	Здійснення повноважень органами самоорганізації населення, створення умов для участі жителів у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	279		
<b>Середній результат оцінки програми</b>			<b>252,00</b>		

<sup>1</sup>Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

3. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми <sup>2</sup>	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4

<sup>2</sup>Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність



В.о. голови адміністрації Немишлянського району

І.Б. Марцишенко