

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНИХ ПРОГРАМ
за 2019 рік**

1. 4800000 Адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4810000 Адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 4813192 1030 Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю
(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Забезпечення надання додаткової соціальної допомоги/ надання фінансової підтримки громадським організаціям інвалідів і ветеранів, діяльність яких має соціальну спрямованість

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис.грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатк (надані кредити)	163,945		163,945	163,945		163,945	0		0
	в т.ч.									
1.1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю	163,945		163,945	163,945		163,945	0		0

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (тис.грн)

N 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		
3.1	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": (тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	затрат									
	кількість громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю	34		34	32		32	-2		-2
	кількість членів громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю	18640		18640	16523		16523	-2117		-2117
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками "затрат". Розбіжності відбулися за рахунок зменшення кількості членів громадських організацій у зв'язку із демографічними змінами.										
2	продукту									
	кількість заходів, проведених громадськими організаціями ветеранів і осіб з інвалідністю	103		103	105		105	2		2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками "продукту": зменшення кількості заходів проведених громадськими організаціями.										
3	ефективності									
	середні витрати на проведення одного заходу громадськими організаціями ветеранів та громадськими організаціями інвалідів	1,592		1,592	1,561		1,561	-0,031		-0,031
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками "ефективності" визначаються зміною показників продукту та розрахунком.										
4	якості									
	динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання проблем ветеранів та інвалідів, у порівнянні з попереднім роком	100		100	101,94		101,94	1,94		1,94
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками "якості" визначаються зміною показників продукту та розрахунком.										
Фактично результативні показники відповідають проведеним видаткам, у 2019 році досягнена основна мета бюджетної програми, за проведеною оцінкою бюджетна програма має високу ефективність. В рамках виконання програми проведено вшанування ветеранів війни, відзначенні історичні пам'ятні події, здійснено фінансову підтримку діяльності Шевченківської районної м. Харкова організації ветеранів України.										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Видатк (надані кредити)	143,294		143,294	163,945		163,945	14,4		14,4
	в т.ч.									
1.1	Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю	143,294		143,294	163,945		163,945	14,4		14,4
Збільшення обсягів проведених видатків порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюється збільшенням розміру мінімальної заробітної плати на 01 січня відповідного року, збільшенням цін на товари та послуги										
1	затрат									
	кількість громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю	34		34	32		32	-6		-6
	кількість членів громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю	18250		18250	16523		16523	9,4		9,4
Пояснення щодо причин розбіжностей . Розбіжності між результативними показниками "затрат" відбулися за рахунок зменшення кількості членів громадських організацій у зв'язку із демографічними змінами.										
2	продукту									
	кількість заходів, проведених громадськими організаціями ветеранів і осіб з інвалідністю	114		114	105		105	7,9		7,9
Розбіжності між результативними показниками "продукту" відбулися за рахунок збільшення кількості заходів проведеними громадськими організаціями у зв'язку з потребою у їх проведенні.										

3	ефективності								
	середні витрати на проведення одного заходу громадськими організаціями ветеранів та громадськими організаціями інвалідів	1,257	1,257	1,561		1,561	24,2		24,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками "ефективності" визначаються зміною показників продукту та розрахунком.									
4	якості								
	динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання проблем ветеранів та інвалідів, у порівнянні з попереднім роком	111,8	111,8	101,94		101,94	-8,8		-8,8
Пояснення щодо причин розбіжностей між результативними показниками звітнього та попереднього року визначаються зміною показників продукту та розрахунком.									
За напрямом використання бюджетних коштів - Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, у звітньому році збільшилися обсяги проведених видатків та кількість заходів, проведених громадськими організаціями ветеранів та інвалідів, зменшилася кількість членів громадських організацій ветеранів та інвалідів та збільшилися середні витрати на проведення одного заходу.									

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>							
	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":

Контрольних заходів за програмою у 2019 році не проводилося

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість за програмою станом на 01.01.2020 року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми В ході реалізації програми громадські організації ветеранів мають змогу проводити свої заходи на високому рівні. Програма є актуальною для її подальшої реалізації.

ефективність бюджетної програми При використанні відповідного обсягу бюджетних коштів у 2019 році досягнена мета програми, відповідно до проведеного аналізу ефективності бюджетної програми дана програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми В ході виконання бюджетної програми у 2019 році здійснені заходи по вшанованню ветеранів війни та праці, відзначено історичні пам'ятні події. Соціальними наслідками впровадження програми є підвищення ролі Шевченківської районної м. Харкова організації ветеранів України в суспільстві, подальше збереження та розвиток руху таких організацій у місті Харкові

довгострокових наслідків бюджетної програми
Результати програми будуть використовуватися після її реалізації.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -головний бухгалтер


(підпис)

О.С.МОШНА
(ініціали та прізвище)

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм по Адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради

КПКВК 4813192

Програма взаємодії міської ради з об'єднаннями громадян м. Харкова на 2012-2020 роки

Програма:

Завдання :

Реалізація соціального захисту та соціального забезпечення ветеранів та інвалідів 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
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
<i>стимулятори</i>						
1. Середні витрати на проведення одного заходу громадськими організаціями ветеранів та громадськими організаціями інвалідів	1,405	1,257	1,118	1,592	1,561	1,020
Показники якості:	x	x	x	x	x	x
1. Динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання проблем ветеранів та інвалідів затверджена у паспорті бюджетної програми інвалідів і ветеранів, у порівнянні з попереднім роком.	1	1,118	1,118	1	1,019	1,019

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(еф)} = 1,02 * 100 = 102,00$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = 1,019 * 100 = 101,90$$

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

$$I_{(еф) звіт} = 1,020 * 100 = 102,00$$

$$I_{(еф) баз} = 1,118 * 100 = 111,80$$

$$I_t = 102 / 111,8 = 0,91$$

Відповідно до п.2.1. Методіки, даний показник I_t (від 0,85 до 1) - додаємо 15

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 102 + 101,90 + 15 = 218,90$$

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

