



Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНИХ ПРОГРАМ  
за 2019 рік**

1. 4600000  
(КПКВК МБ) Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 4610000  
(КПКВК МБ) Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
3. 4616090  
(КПКВК МБ) Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства  
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Створення умов для участі жителів у вирішенні питань місцевого значення в межах Конституції і законів України, задоволення соціальних, культурних, побутових та інших потреб жителів шляхом сприяння їм відповідних послуг, участь у реалізації соціально-економічного, культурного розвитку відповідної території інших місцевих програм.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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) в т.ч.	222,080	0	222,080	222,080	0	222,080	0	0	0
1.1.	Здійснення повноважень органами самоорганізації населення, створення умов для участі мешканців у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	222,080	0	222,080	222,080	0	222,080	0	0	0

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

5.2. "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ 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	Залишок на початок року в т.ч.		X						X	
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 початок року	X			X
	в т.ч.				
3.1.	власних надходжень	X			X
3.2.	інших надходжень	X			X

5.3. "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":  
 Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Виконано			Відхилення					
		загальний	спеціальний	разом	загальний	спеціальний	разом	загальний	спеціальний	разом			
1	<b>заграт</b>												
	Кількість органів самоорганізації населення	8	0	8	8	0	8	0	0	0	0	0	0
	Кількість мешканців охоплених органами самоорганізації населення	9649	0	9649	9649	0	9649	0	0	0	0	0	0
2	<b>продукту</b>												
	Кількість виданих довідок	1850	0	1850	375	0	375	-1475	0	-1475	0	-1475	-1475
	Кількість особистих прийомів громадян	1430	0	1430	962	0	962	-468	0	-468	0	-468	-468
	Кількість проведених заходів з благоустрою	563	0	563	565	0	565	2	0	2	0	2	2

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Зменшення показників продукту пояснюється зменшенням особистих прийомів громадян, зменшенням звернень громадян для отримання довідок.

Збільшення показника продукту "Кількість проведених заходів з благоустрою" пояснюється збільшенням кількості заходів у зв'язку з потребою у їх проведенні.

2	ефективності												
	Кількість мешканців на один орган самоорганізації населення	1206	0	1206	1206	0	1206	0	0	0	0	0	0
	Кількість виданих довідок та проведених особистих прийомів на один орган самоорганізації населення	410	0	410	167	0	167	-243	0	-243	0	-243	-243

Кількість проведених заходів з благоустрою території на один орган самоорганізації населення	70	0	70	71	0	71	1	0	1
--	----	---	----	----	---	----	---	---	---

*Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками*

Зменшення показника ефективності "Кількість виданих довідок та проведених особистих прийомів на один орган самоорганізації населення" пояснюється зміною показника продукту.

Збільшення показника ефективності "Кількість проведених заходів з благоустрою території на один орган самоорганізації населення" пояснюється збільшенням кількості проведених заходів.

2	якості								
	Темп зростання кількості мешканців, яким надані послуги, порівняно з попереднім періодом	97,7	0	97,7	100	100	2,3	0	2,3

*Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками*

Збільшення показника якості пояснюється зміною показника продукту та розрахунком.

Відповідно до проведеного аналізу ефективності бюджетної програми дана програма має низьку ефективність. На зниження ефективності програми вплинули:

1. Зниження результативного показника продукту «Кількість виданих довідок», за звітний період планувалось 1850 довідок, а звернулось за даною послугою 375 осіб.
2. Зниження результативного показника продукту «Кількість особистих прийомів громадян», за звітний період планувалось 1430 особистих прийомів громадян, а звернулось за даною послугою 968 осіб.
- Зменшення звернень осіб для отримання довідок та зменшення особистих прийомів громадян - основні фактори через які не досягнуто запланованих результатів.
- 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1	Видатки (надані кредити)	206,778	0	206,778	0,000	222,080	0	7,4	
<i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витрат порівняно із аналогічними показниками попереднього року</i>									
Збільшення обсягів проведення витрат порівняно з аналогічними показниками минулого року пояснюється збільшенням розміру мінімальної заробітної плати з 01.01.2019.									
В Т Ч.									
1.1.	Здійснення повноважень органами	206,778	0	206,778	0	222,080	0	7,4	
1	заграт								
	Кількість мешканців на один орган самоорганізації населення	8	0	8	0	8	0,0	0,0	
	Кількість виданих довідок та проведених особистих прийомів на один орган самоорганізації населення	9649	0	9649	0	9649	0,0	0,0	

(тис. грн.)



	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X							X
	Запозичення до бюджету	X							X
	Інші джерела	X							X

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	X							X
----	----------------------------------	---	--	--	--	--	--	--	---

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків

2.1.	Всього за інвестиційним проектом								
	Інвестиційний проект (програма) 1								

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового

	спрямування коштів (об'єкт)								
	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 2								
	Інвестиційний проект (програма) 2								

Інвестиційний проект (програма) 2

	Напрямами спрямування коштів (об'єкт) 1								
	Напрямами 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 року не проводилось.

5.7. "Стан фінансової дисципліни".

Дебіторська та кредиторська заборгованість за програмою станом на 01.01.2020 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

В ході реалізації програми органи самоорганізації населення мають змогу проводити заходи на відповідному рівні.

Програма є актуальною для її подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Відповідно до проведеного аналізу ефективності бюджетної програми дана програма має низьку ефективність.

корисності бюджетної програм

В ході виконання бюджетної програми у 2019 році здійснені заходи по створенню сприятливих умов для жителів Слобідського району міста Харкова у наданні їм відповідних послуг.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Результати програми будуть використовуватись після її реалізації.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



Г.О. ДИСЬКА

(ініціали та прізвище)

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

1. 4600000 Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 4610000 Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради  
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 4616090 Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства  
(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
	<b>Завдання</b>			
2	Здійснення повноважень органами самоорганізації населення, створення умов для участі жителів у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	-	-	181
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	-	-	<b>181</b>

<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
1	Здійснення повноважень органами самоорганізації населення, створення умов для участі жителів у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	Відповідно до проведеного аналізу ефективності бюджетної програми дана програма має низьку ефективність. На зниження ефективності програми вплинули: 1. Зниження результативного показника продукту «Кількість виданих довідок», за звітний період планувалось 1850 довідок, а звернулось за даною послугою 375 осіб. 2. Зниження результативного показника продукту «Кількість особистих прийомів громадян», за звітний період планувалось 1430 особистих прийомів громадян, а звернулось за даною послугою 968 осіб. Зменшення звернень осіб для отримання довідок та зменшення особистих прийомів громадян - основні фактори через які не досягнуто запланованих результатів.

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

Голова адміністрації Слобідського району



**В.М. ІЛЬЧЕНКО**  
(ініціали та прізвище)

**Аналіз ефективності виконання бюджетної програми**

**Адміністрація Слобідського району Харківської міської ради**

КПКВК МБ 4616090

**Програма:**

Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства

**Завдання:**

Здійснення повноважень органами самоорганізації населення, створення умов для участі жителів у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг

**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 мешканців на один орган самоорганізації населення	1234	1206	0,977	1206	1206	1,000
особистих прийомів на один орган самоорганізації населення	400	390	0,975	410	167	0,407
кількість проведених заходів з благоустрою території на один орган самоорганізації населення	70	70	1,000	70	71	1,014
<b>Показники якості:</b>				x	x	x
темп зростання кількості мешканців, яким надані послуги, порівняно з попереднім періодом	x	x	99%	x	x	100%

**Розрахунок основних параметрів оцінки:**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1,0 + 0,407 + 1,014) : 3 * 100 = \mathbf{81}$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (100) : 1 = 100 \mathbf{100}$$

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

$$I_{(ef) баз} = (0,977 + 0,975 + 1,0) : 3 * 100 = \mathbf{98}$$

$$I_1 = 81 / 98 = \mathbf{0,83}$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_1 = 0,83$ , що відповідає критерію оцінки  $0,83 \leq I_1 < 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 0 балів (відповідно до п.2.1. Методики).

**Визначення ступеню ефективності**

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

$$E = 81 + 100 + 0 = \mathbf{181}$$

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

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер

  
(підпис)

**Г.О. ДИСЬКА**  
(ініціали та прізвище)