

**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. 0813242 1090 Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального забезпечення
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання заходів у сфері соціального захисту і соціального забезпечення

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)	1419,430	0,000	1419,430	1409,395	0,000	1409,395	-10,035	0,000	-10,035
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення між виконаним (касовими видатками) та затвердженими паспортом бюджетної програми за кожним напрямком використання бюджетних коштів менше розміру відповідної допомоги чи компенсації на одну особу										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення надання допомоги на поховання незастрахованих громадян	83,860	0,000	83,860	83,860	0,000	83,860	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Розбіжності відсутні										
1.2	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням ветеранів війни та осіб, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	1028,372	0,000	1028,372	1028,371	000	1028,371	-0,001	0,000	-0,001
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Сума затверджених асигнувань більша ніж фактична потреба										

1.3	Відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	37,100	0,000	37,100	27,126	0,000	27,126	-9,974	0,000	-9,974
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Фактична вартість проїзду громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС менша від планових										
1.4	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи згідно Закону України «Про затвердження порядку використання коштів державного бюджету для виконання програм, пов'язаних із соціальним захистом громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	270,098	0,000	270,098	270,038	0,000	270,038	-0,060	0,00	-0,060
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
Фактична вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції менша від граничної вартості										

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			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			0
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 напрямками 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 допомоги на поховання незастрахованих громадян										
1.	затрат									
1.1.	Обсяг видатків на виплату допомоги на поховання незастрахованим громадянам	83,860		83,860	83,860		83,860	0,000		0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів допомоги на поховання незастрахованим громадянам	59		59	59		59	0,000		0,000
3.	ефективності									
3.1.	Середній розмір допомоги на поховання незастрахованих громадян	1,421		1,421	1,421		1,421	0,000		0,000
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності відсутні										
Забезпечення санаторно-курортним лікуванням окремих категорій громадян										
1.	затрат									
1.1.	Обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням ветеранів війни та осіб, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	1028,372		1028,372	1028,371		1028,371	-0,001		-0,001
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Сума затверджених асигнувань більша ніж фактична потреба										
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів путівок на санаторно-курортне лікування ветеранів війни та осіб, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	129		129	129		129	0		0
3.	ефективності									
3.1.	Середня вартість на забезпечення санаторно-курортним лікуванням ветеранів	7,942		7,942	7,972		7,972	0,030		0,030

	війни та осіб на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни та гарантії їх соціального захисту»									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактична вартість путівки більша від планової										
Відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян 1-ої та 2-ої категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	37,100		37,100	27,126		-9,974	27,126		-9,974
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактична вартість проїзду громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС менша від планових										
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів пільгових послуг на відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	36		36	36		36	0		0
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість пільгових послуг на відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	1,028		1,028	0,752		0,752	-0,276		-0,276

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактична вартість проїзду громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС менша від планових										
Забезпечення санаторно-курортним лікуванням громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи згідно Закону України «Про затвердження порядку використання коштів державного бюджету для виконання програм, пов'язаних із соціальним захистом громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи згідно Закону України «Про затвердження порядку використання коштів державного бюджету для виконання програм, пов'язаних із соціальним захистом громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи»	270,098		270,098	270,038		270,038	-0,060		-0,060
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактична вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції менша від граничної вартості										
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів путівок на санаторно-курортне лікування громадян, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС	37		37	37		37	0		0
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість санаторно-курортного лікування громадян, які постраждали внаслідок аварії на ЧАЕС	7,300		7,300	7,298		7,298	-0,002		-0,002
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Фактична вартість санаторно-курортного лікування в оздоровчих закладах відповідно до калькуляції менша від граничної вартості										

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)	1215,231	88,949	1304,180	1409,395		1409,395	16	- 100	-84

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

Збільшення обсягів проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року по загальному виникло за рахунок зростання кількості отримувачів виплат за трьома напрямками використання коштів, а також збільшення вартості пільгових послуг. Зменшення обсягів видатків по спеціальному фонду бюджету виникло у зв'язку з відсутністю звернень в 2019 році отримувачів за напрямом використання коштів.

	в т. ч.									
I	Виплата допомоги на поховання незастрахованих громадян	66,370		66,370	83,860		83,860	17,490		26,3
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 проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок збільшення розміру допомоги на поховання.										
1.	затрат									
1.1.	Витрати на надання допомоги на поховання	66,370		66,370	83,860		83,860	26,3		26,3
2.	продукту									
2.1.	Кількість отримувачів допомоги на поховання	50		50	59		59	18		18
3.	ефективності									
3.1.	Середній розмір допомоги на поховання	1,327		1,327	1,421		1,421	9		9
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Результативні показники за звітний рік змінились у порівнянні з показниками попереднього року, а саме: - кількість отримувачів допомоги на поховання збільшилася на 9 осіб; - середній розмір допомоги на поховання зріс на 9%, а саме: на 94,00 грн. та склав 1421,00 грн. Витрати на надання допомоги на поховання збільшилися на 26,3 % за рахунок зростання середнього розміру допомоги на поховання та кількості осіб.										
II	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням ветеранів війни та осіб, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	847,494		847,494	1028,371		1028,371	21,3		21,3
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 проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок збільшення вартості санаторно-курортного лікування ветеранів війни та кількості отримувачів послуги.										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням ветеранів війни та осіб, на яких поширюється чинність Закону України «Про статус ветеранів війни, гарантії їх соціального захисту»	847,494		847,494	1028,371		1028,371	21,3		21,3
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів послуги санаторно-курортного лікування	114		114	129		129	13		13
3.	ефективності									
3.1.	середня вартість санаторно-курортного лікування	7,434		7,434	7,972		7,972	7,2		7,2
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Результативні показники за звітний рік збільшились у порівнянні з показниками попереднього року, а саме: - кількість отримувачів послуг санаторно-курортного лікування зросла на 13%, за рахунок збільшення кількості отримувачів на 15 осіб;										

- середня вартість санаторно-курортного лікування зросла на 7,2%, а саме: на 538,00 грн. та склала 7972,00 грн. Обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням збільшився на 21,3 % за рахунок зростання середньої вартість санаторно-курортного лікування та кількості отримувачів послуги.										
III	Відшкодування вартості проїзду один раз на рік до будь-якого населеного пункту України та у зворотному напрямку (без врахування пересадок) автомобільним або повітряним, залізничним або водним транспортом громадян I та II категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	23,181		23,181	27,126		27,126	17		17
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 проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок зростання кількості отримувачів пільг та середньої вартості проїзду для громадян 1-ої та 2-ї категорії, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи.										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на забезпечення відшкодування вартості проїзду	23,181		23,181	27,126		27,126	17		17
2.	продукту									
2.1.	кількість отримувачів пільг	36		36	36		36	0		0
3.	ефективність									
3.1.	середня вартість пільгових послуг	0,644		0,644	0,752		0,752	16,7		16,7
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Результативні показники за звітний рік збільшились у порівнянні з показниками попереднього року, а саме: - середня вартість пільгових послуг зросла на 16,7%, а саме: на 108,0 грн. та склала 752,00 грн. Обсяг видатків на забезпечення відшкодування вартості проїзду збільшився на 17 % за рахунок зростання середньої вартість пільгових послуг, що пов'язано зі збільшенням вартості пасажирських перевезень.										
IV	Забезпечення санаторно-курортним лікуванням громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи згідно Закону України «Про затвердження порядку використання коштів державного бюджету для виконання програм, пов'язаних із соціальним захистом громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи	278,186		278,186	270,038		270,038	-3		-3
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										
Зменшення обсягів проведених видатків у звітному році порівняно із показниками попереднього року виникло за рахунок зменшення кількості отримувачів послуг санаторно-курортного лікування.										
1.	затрат									
1.1.	обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням громадян, які	278,186		278,186	270,038		270,038	-3		-3

	постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи згідно Закону України «Про затвердження порядку використання коштів державного бюджету для виконання програм, пов'язаних із соціальним захистом громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи								
2.	продукту								
2.1.	кількість отримувачів послуги санаторно-курортного лікування	41		41	37		37	-10	-10
3.	ефективності								
3.1.	середня вартість санаторно-курортного лікування	6,785		6,785	7,298		7,298	7,5	7,5

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники за звітний рік зменшилися у порівнянні з показниками попереднього року, а саме:

- кількість одержувачів послуг санаторно-курортного лікування зменшилася на 10%, або на 4 особи;

- вартість санаторно-курортного лікування зросла на 7,5%, а саме: на 513,00 грн. та склала 7298,00 грн.

Обсяг видатків на забезпечення санаторно-курортним лікуванням та виплату компенсації за самостійне санаторно-курортне лікування зменшився на 3 % за рахунок зменшення кількості одержувачів та збільшення вартості послуг санаторно-курортного лікування.

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": Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня у звітному періоді.

6. Узагальнений висновок щодо:

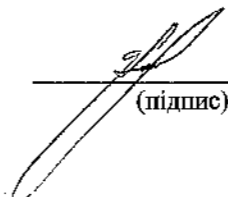
актуальності бюджетної програми Бюджетна програма актуальна на наступний бюджетний період.

ефективності бюджетної програми Бюджетна програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програм Бюджетна програма забезпечує соціальний захист малозахищених груп населення району.

довгострокових наслідків бюджетної програми Виконання бюджетної програми дозволить створити необхідні умови для забезпечення безпечної життєдіяльності жителів територіальної громади району та сприятиме провадженню соціальних ініціатив, які затверджені нормативно-правовими актами України.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності –
головний бухгалтер Управління праці та соціального захисту
населення адміністрації Шевченківського району Харківської міської ради



(підпис)

Т.І.КОКОУЛІНА