

**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. 4316090 Інші 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
		x	x	x
	<i>Завдання</i>			
	Здійснення повноважень органами самоорганізації населення, створення умов для участі жителів у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	279		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	279		-

<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.В. Голови адміністрації Немишлянського району**

(підпис)

**І.Б. Марцишенко**  
(ініціали та прізвище)

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

## 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. **4316090**                      **0640**                      **Інша діяльність у сфері житлово-комунального господарства**  
(КПКВК ДБ (МБ))                      (КФКВК)                      (найменування бюджетної програми)

## 4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку місцевого самоврядування, загальнодержавних програм економічного, науково-технічного, соціального розвитку, зміцнення гарантій місцевого самоврядування, удосконалення механізму захисту прав та інтересів територіальних громад, їх органів, забезпечення і реалізація конституційного права жителів членів територіальних громад.

## 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 виконання повноважень органами самоорганізації населення, створення сприятливих умов для участі жителів Немишлянського району м. Харкова у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	284,068	0	284,068	284,068	0	284,068	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										

## 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 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 виконання повноважень органами самоорганізації населення, створення сприятливих умов для участі жителів Немишлянського району м.Харкова у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість органів самоорганізації населення	17	0	17	17	0	17	0	0	0
	Кількість мешканців, охоплених органами самоорганізації населення	22193	0	22193	22193	0	22193	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість виданих довідок	4500	0	4500	5179	0	5179	679	0	679
	Кількість особистих прийомів	1000	0	1000	1344	0	1344	344	0	344
	Кількість проведених заходів з благоустрою	2105	0	2105	4410	0	4410	2305	0	2305
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Причини розбіжностей між фактичними та затвердженими результативними показниками пов'язані зі збільшенням числа звернень громадян для отримання довідок щодо складу сімей та реєстрація в житлових приміщеннях, а також зростання у 2019 році кількості заходів з благоустрою у грошовому вигляді обумовлено в першу чергу збільшенням кількості заключених договорів на вивіз побутових відходів населенням та збільшенням тарифів на послугу з вивозу ТПВ										
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Кількість мешканців на один орган самоорганізації населення	1305	0	1305	1305	0	1305	0	0	0
	Кількість виданих довідок та проведених особистих прийомів на один орган самоорганізації населення	265	0	265	383	0	383	118	0	118
	Кількість проведених заходів з благоустрою з благоустрою території на один орган самоорганізації населення	124	0	124	259	0	259	135	0	135
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками обумовлені наступними причинами: збільшенням кількості виданих довідок на один орган самоорганізації населення Немишлянського району м.Харкова, зростанням фактичних звернень громадян за отриманням інформації у порівнянні з плановим показником, а також зі збільшенням кількості заключених населенням договорів на вивіз твердих побутових відходів та збільшенням суми коштів, що надійшли від оплати за послугу вивезення твердих побутових відходів, у зв'язку з ростом тарифу на цю послугу та зміною Порядку надання субсидій населенню.										
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	Темп зростання кількості мешканців, яким надані послуги, порівняно з попереднім роком	101,00%	0,00%	101,00%	97,00%	0,00%	97,00%	-4,00%	0,00%	-4,00%
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Темп зростання кількості мешканців, яким надані послуги, порівняно з попереднім роком зменшився на 4%, що пов'язано з демографічним рухом мешканців району.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів										
Напрямок використання бюджетних коштів										
...										

<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)	264495	0	264495	284068	0	284068	7,40%	0,00%	7,40%
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 прожиткового мінімуму для працездатних осіб встановленого ЗУ "Про Державний бюджет України на 2019 рік"										
	в т. ч.									
	Забезпечення виконання повноважень органами самоорганізації населення, створення сприятливих умов для участі жителів Немишлянського району м. Харкова у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг	264495	0	264495	284068	0	284068	7,40%	0,00%	7,40%
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 прожиткового мінімуму для працездатних осіб встановленого ЗУ "Про Державний бюджет України на 2019 рік"										
<b>1.</b>	<b>затрат</b>									
	Кількість органів самоорганізації населення	17	0	17	17	0	17	0,0%	0	0,0%
	Кількість мешканців, охоплених органами самоорганізації населення	22819	0	22819	22193	0	22193	-2,7%	0	-2,7%
<b>2.</b>	<b>продукту</b>									
	Кількість виданих довідок	4462	0	4462	5179	0	5179	16,1%	0	16,1%
	Кількість особистих прийомів	1103	0	1103	1344	0	1344	21,8%	0	21,8%
	Кількість проведених заходів з благоустрою	2807,324	0	2807,324	4410	0	4410	57,1%	0	57,1%
<b>3.</b>	<b>ефективності</b>									
	Кількість мешканців на один орган самоорганізації населення	1342	0	1342	1305	0	1305	-2,8%	0	-2,8%
	Кількість виданих довідок та проведених особистих прийомів на один орган самоорганізації населення	327	0	327	383	0	383	17,1%	0	17,1%
	Кількість проведених заходів з благоустрою з благоустрою території на один орган самоорганізації населення	165,136	0	165,136	259	0	259	56,8%	0	56,8%
<b>4.</b>	<b>якості</b>									
	Темп зростання кількості мешканців, яким надані послуги, порівняно з попереднім роком	1,1	0	1,1	0,97	0	0,97	-11,8%	0	-11,8%
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										

За напрямом використання бюджетних коштів "Забезпечення виконання повноважень органами самоорганізації населення, створення сприятливих умов для участі жителів Немишлянського району м.Харкова у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг" у 2019 році збільшилися обсяги проведених видатків, кількість виданих довідок та особистих прийомів, проведених заходів з благоустрою території за рахунок зміни Порядку надання житлових субсидій та зміною вартості вивезення ТВП. Зменшення кількості мешканців охоплених органами самоорганізації та кількис мешканців на один орган самоорганізації, та як наслідок, зменшення темпу зростання кількості мешканців, яким надані послуги, порівняно з попереднім роком пов'язано з демографічним рухом мешканців.

#### 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>							
	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</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 середню ефективність.

корисності бюджетної програм Забезпечення виконання повноважень органами самоорганізації населення, створення сприятливих умов для участі жителів Немишлянського району м. Харкова у вирішенні питань місцевого значення шляхом сприяння у наданні їм відповідних послуг 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)

Програма:

Інші 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	1342	1342	1	1305	1305	1,0
Кількість виданих довідок та проведених особистих прийомів на один орган самоорганізації населення	310	327	1,16	265	383	1,4
Кількість проведених заходів з благоустрою з благоустрою території на один орган самоорганізації населення	165,136	165,136	1	124	259	2,1
<b>Показники якості:</b>	-	-	-	x	x	x
Темп зростання кількості мешканців, яким надані послуги у порівнянні з попереднім роком	1,2	1,1	92%	101	97	96%

**Розрахунок основних параметрів оцінки:**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:

$$I_{(ef)} = (1+1,4+2,1):3 * 100 = 150,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:

$$I_{(як)} = (96:92) * 100 = 104$$

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

$$I_{(ef) баз} = (1+1,16+1):3 * 100 = 105$$

$$I_1 = 150/105 = 1,43$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_1 = 1,43$ , що відповідає критерію оцінки  $I_i \geq 1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

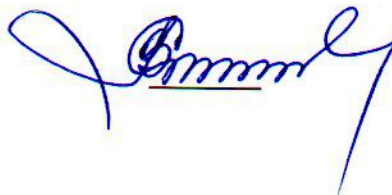
**Визначення ступеню ефективності**

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

$$E = 150 + 104 + 25 = 279$$

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

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер



В.С. КУЗНЦОВ

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

Додаток 2

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

*(Handwritten signature)*

І.Б. Марцишенко