

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	<u>0100000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Харківська міська рада</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0110000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Харківська міська рада</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0113192</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>1030</u> (КФКВК) <u>Надання фінансової підтримки громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість</u> (найменування бюджетної програми)
4.	Мета бюджетної програми: Фінансова підтримка громадським організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю для захисту інтересів ветеранів та осіб з інвалідністю, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство	

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів: (тис. грн.)										
N 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)	665,147	0	665,147	665,124	0	665,124	-0,023	0,000	-0,023
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення у сумі 0,023 тис.грн. зумовлене залишком невикористаних асигнувань.										
	в т. ч.									
1.1	Фінансова підтримка Харківської міської організації ветеранів України	664,250	0	664,250	664,227	0	664,227	-0,023	0,000	-0,023
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення зумовлене залишком невикористаних асигнувань у сумі 0,023 тис.грн.										
1.2	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік (оплата послуг (крім комунальних) - 897 грн.)	0,897	0	0,897	0,897	0	0,897	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відхилення відсутні										

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	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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	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 паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Фінансова підтримка Харківської міської організації ветеранів України										
1.	затрат									
	Кількість громадських організацій, що отримують фінансову підтримку	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										
2.	продукту									
	Середній розмір фінансової підтримки тис.грн./міс.	55,354	0	55,354	55,352	0	55,352	-0,002	0	-0,002
	Кількість проведених заходів	170	0	170	170	0	170	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за рахунок залишка невикористаних асигнувань зменшився середній розмір фінансової підтримки на 0,002 тис. грн. в місяць										
3.	ефективності									
	Динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів, у порівнянні з попереднім роком	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності відсутні										

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
4.	якості									
	Рівень виконання завдання	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів "Фінансова підтримка Харківської міської організації ветеранів України" і становлять 100% від затверджених паспортом бюджетної програми.</i>										
Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік (оплата послуг (крім комунальних) - 897 грн.)										
1.	затрат									
	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	0,897	0	0,897	0,897	0	0,897	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності відсутні</i>										
2.	продукту									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
4.	якості									
	Рівень погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності відсутні</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам і становлять 100% від затверджених паспортом бюджетної програми.</i>										

¹Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	584,899	0	584,899	665,124	0	664,227	13,6	0	13,6
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: <i>в порівнянні з попереднім роком видатки збільшилися на 13,6 % що зумовлено зростанням розміру мінімальної заробітної плати та збільшенням цін на товари і послуги</i>										
	в т. ч.									
	Фінансова підтримка Харківської міської організації ветеранів України	584,899	0	584,899	664,227	0	664,227	13,6	0,0	13,6
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: <i>в порівнянні з попереднім роком обсяг фінансової підтримки збільшився на 13,6 %, що зумовлено зростанням розміру мінімальної заробітної плати та збільшенням цін на товари і послуги</i>										

N 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
1.	затрат									
	Кількість громадських організацій, що отримують фінансову підтримку	1	0	1	1	0	1	0	0	0
2.	продукту									
	Середній розмір фінансової підтримки тис.грн./міс.	48,742	0	48,742	55,352	0	55,352	13,6	0	13,6
	Кількість проведених заходів	170	0	170	170	0	170	0,0	0	0,0
3.	ефективності									
	Динаміка кількості заходів, спрямованих на забезпечення ефективного розв'язання соціальних проблем ветеранів, у порівнянні з попереднім роком	100	0	100	100	0	100	0,0	0	0,0
4.	якості									
	Рівень виконання завдання	100	0	100	100	0	100	0,0	0	0,0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: збільшення результативних показників спостерігається на 13,6% за рахунок збільшення розміру фінансової підтримки										
	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік (оплата послуг (крім комунальних) - 897 грн.)	0	0	0	0,897	0	0,897	0	0	0
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: за рахунок недофінансування та наявності неоплачених видатків в 2019 році станом на 01.01.2020 року утворилась кредиторська заборгованість за 2019 рік у сумі 897 грн., яку погашено в 2020 році у повному обсязі										
1.	затрат									
	Погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	0	0	0	0,897	0	0,897	0	0	0
2.	продукту									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.	ефективності									
		0	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	якості									
	Рівень погашення кредиторської заборгованості за 2019 рік	0	0	0	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: динаміка показників пояснюється утворенням кредиторської заборгованості станом на 01.01.2020 року										

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	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	x				x	x
	всього:						
<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>							
	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 (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":

Фінансових порушень немає

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська заборгованість за 2019 рік у сумі 0,897 тис. грн., утворення якої було зумовлено недофінансуванням видатків у кінці 2019 року, погашена в повному обсязі.

Кредиторська та дебіторська заборгованості за 2020 рік відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма спрямована на підтримку діяльності громадських організацій ветеранів, що діють на території міста Харкова з метою забезпечення всебічного захисту законних прав, соціальних, економічних, вікових інтересів ветеранів війни та праці.

ефективності бюджетної програми

за рахунок коштів бюджетної програми в 2020 році з метою фінансової підтримки громадських організацій ветеранів і осіб з інвалідністю для захисту інтересів ветеранів та осіб з інвалідністю, інтеграції осіб з інвалідністю у суспільство надавалась фінансова підтримка Харківській міській організації ветеранів України в сумі 665,124 тис. грн., з урахуванням неоплачених видатків, які зареєстровані в органах державної казначейської служби станом на 31.12.2019 року, видатки порівняно із затвердженими виконані на 100%, результативні показники виконані в повному обсязі.


корисності бюджетної програми

бюджетна програма забезпечує ушанування ветеранів війни та праці, відзначення історичних пам'ятних подій; фінансову підтримку діяльності громадських організацій ветеранів, що діють на території м. Харкова.

довгострокових наслідків бюджетної програми

у результаті виконання Програми очікується: підвищення ролі об'єднань громадян у суспільстві та подальший розвиток демократії; ушанування ветеранів війни та праці, відзначення історичних пам'ятних подій; фінансова підтримка діяльності громадських організацій ветеранів, що діють на території м. Харкова.

Начальник Служби бухгалтерського обліку та звітності - головний
бухгалтер Харківської міської ради


(підпис)

І. М. НАГОРНА