

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

1. 800000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування)Департамент соціальної політики Харківської міської ради  
(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)34756609  
(Код за ЄДРПОУ)2. 820000  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)Управління з соціальних питань Департаменту соціальної політики  
Харківської міської ради (відповідальний виконавець бюджетної програми  
у системі головного розпорядника)  
(найменування відповідного виконавця)26203284  
(Код за ЄДРПОУ)3. 0823242  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)3242 1090  
(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)  
(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)Інші заходи у сфері соціального захисту і соціального  
забезпечення  
(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)20201100000  
(код бюджету)

Надання одноразової грошової допомоги та підтримка окремих категорій, а також виконання заходів передбачених програмою соціального захисту для соціально незахищених жителів територіальної громади міста Харкова.

4. Мета бюджетної програми:

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(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)	340 087 812	0	340 087 812	340 014 078	0	340 014 078	-73 734	0	-73 734
	в т. ч.									
	Завдання: забезпечення організації проведення оплачуваних громадських робіт для осіб, які не мають роботи, пенсіонерів	713 385		713 385	713 350		713 350	-35	0	-35
Відхилення пояснюється залишком коштів у зв'язку зі зміною періоду проведення оплачуваних громадських робіт										
	Завдання: забезпечення роботи Е-офісів	125 984		125 984	125 983		125 983	-1	0	-1
	Завдання: забезпечення роботи спеціалізованого автотранспорту в т.ч. "інвтаксі"	1 828 725		1 828 725	1 828 719		1 828 719	-6		-6
Заокруглення цифр під час розрахунків										
	Завдання: забезпечення роботи проведення загальноміських заходів	970 906		970 906	970 905		970 905	-1	0	-1
	Завдання: забезпечення надання адресної матеріальної допомоги послабленим верствам населення м. Харкова	69 187 361		69 187 361	69 113 673		69 113 673	-73 688	0	-73 688
Відхилення виникло у зв'язку із поверненням коштів з поштових відділень, які були призначені та відправлені Управлінням учасникам бойових дій у зоні проведення антитерористичної операції, дружинам/чоловікам померлого громадянина, смерть якого пов'язана з Чорнобильською катастрофою, ветеранам війни, які постійно проживають у місті Харкові.										
	Завдання: забезпечення компенсаційних виплат підприємствами, які надають додаткові соціальні гарантії окремим категоріям громадян	243 643 239		243 643 239	243 643 236		243 643 236	-3	0	-3
	Завдання: забезпечення погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року	23 618 212		23 618 212	23 618 212		23 618 212	0	0	0

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	
2.	Надходження						
	в т. ч.						
2.1	власні надходження					0	
2.2	надходження позик						
2.3	повернення кредитів						
2.4	інші надходження						
3.	Залишок на кінець року	х		0			
	в т. ч.						
3.1	власних надходжень	х					
3.2	інших надходжень	х					

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

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
		(грн.)								
1	<b>Забезпечення організації проведення оплачуваних громадських робіт для осіб, які не мають роботи, пенсіонерів</b>									
	<u>Затрат</u>									
	витрати на організацію громадських робіт	713 385		713 385	713 350		713 350	-35		-35
	<u>Продукту</u>									
	кількість робочих місць	55		55	55		55	0		0
	кількість місяців	5		5	5		5	0		0
	<u>Ефективності</u>			0						
	середні витрати на 1-го працівника	2 594		2 594	2 594		2 594	0		0
<b>Ефективність завдання</b>		<b>225</b>								
2	<b>Забезпечення роботи Е-офісів</b>									
	<u>Затрат</u>									
	витрати на забезпечення роботи Е-офісів	125 984		125 984	125 983		125 983	-1		-
	<u>Продукту</u>									
	кількість працюючих Е-офісів	32		32	32		32	0		0
	<u>Ефективності</u>									
	середні витрати на роботу одного Е-офіса на рік	3 937		3 937	3 937		3 937	0		0
	<u>Якості</u>									
	відсоток охоплених Е-офісів до загальної кількості Е-офісів	100		100	100		100	0		0
<b>Ефективність завдання</b>		<b>200</b>								
3	<b>Забезпечення роботи спеціалізованого автотранспорту в т.ч. "інватаксі"</b>									
	<u>Затрат</u>									
	витрати на спеціалізований автотранспорт з метою перевезення маломобільних груп населення	1 828 725		1 828 725	1 828 719		1 828 719	-6		-6
	в т.ч. витрати на "інватаксі"	1 749 150		1 749 150	1 749 145		1 749 145	-5		-5
	<u>Продукту</u>									
	кількість поїздок спеціалізованого автотранспорту	4 036		4 036	4 577		4 577	541		541
	в т.ч. кількість поїздок "інватаксі"	3 967		3 967	4 508		4 508	541		541
Відхилення пояснюється зростанням кількості транспортних послуг з перевезення осіб з інвалідністю 1 та 2 груп з ураженням опорно-рухового апарату, які пересуваються на кріслах колісних у зв'язку зі збільшенням попиту на цю послугу										
	<u>Ефективності</u>									
	середня вартість однієї поїздки	453		453	400		400	-53		-53
	в т.ч. середня вартість однієї поїздки в "інватаксі"	441		441	388		388	-53		-53
Відхилення пояснюється зменшенням вартості однієї поїздки спеціалізованого автотранспорту у зв'язку зі збільшенням кількості поїздок на затверджену суму витрат										
	<u>Якості</u>									
	відсоток виконаних поїздок до загальної потреби	100		100	113		113	13		13
Відхилення пояснюється зростанням кількості транспортних послуг з перевезення осіб з інвалідністю 1 та 2 груп з ураженням опорно-рухового апарату, які пересуваються на кріслах колісних у зв'язку зі збільшенням попиту на цю послугу										
<b>Ефективність завдання</b>		<b>216</b>								
4	<b>Забезпечення роботи проведення загальноміських заходів</b>									
	<u>Затрат</u>									
	витрати на загальноміські заходи	970 906		970 906	970 905		970 905	-1		-1
	<u>Продукту</u>									
	кількість загальноміських заходів	5		5	3		3	-2		-2
Відхилення виникли у зв'язку з введенням запобіжних заходів щодо поширення на території України коронавірусу COVID-19, деякі заходи були проведені не в повному обсязі										
	кількість учасників загальноміських заходів	615		615	615		615	0		0
	<u>Ефективності</u>									
	витрати на одного учасника загальноміського заходу	1 579		1 579	1 579		1 579	0		0
	<u>Якості</u>									
	відсоток проведених загальноміських заходів до запланованих у 2020 році	100		100	60		60	-40		-40
Відхилення виникли у зв'язку з введенням запобіжних заходів щодо поширення на території України коронавірусу COVID-19, деякі заходи були проведені не в повному обсязі										
<b>Ефективність завдання</b>		<b>185</b>								
5	<b>Забезпечення надання адресної матеріальної допомоги послабленим верствам населення міста Харкова</b>									
	<u>Затрат</u>									
	витрати на надання допомоги за індивідуальними зверненнями	58 430 600		58 430 600	58 421 600		58 421 600	-9 000		-9 000
Відхилення виникло у зв'язку із поверненням коштів з поштових відділень, які були призначені та відправлені Управлінням громадянам міста, які опинились у складній життєвій ситуації, за звер										

витрати на надання допомоги окремим соціальних категорій згідно списків виконавчого комітету Харківської міської ради		9 339 500		9 339 500	9 277 500		9 277 500	-62 000		-62 000
Відхилення виникло у зв'язку із поверненням коштів з поштових відділень, які були призначені та відправлені Управлінням учасникам бойових дій у зоні проведення антитерористичної операції, дружинам/чоловікам померлого громадянина, смерть якого пов'язана з Чорнобильською катастрофою, сім'ям з дітьми з інвалідністю, прикутих до ліжка, сім'ям матерів-героїнь, які не мають додаткових соціальних гарантій на проїзд у міському транспорті, за рахунок коштів бюджету міста Харкова										
інші витрати		988 261		988 261	986 573		986 573	-1 688		-1 588
Відхилення пов'язано з тим, що видача матеріальної допомоги здійснювалась через касу Управління більше ніж розраховували, тому виник залишок коштів по поштовим переказам.										
<u>Продукту</u>										
кількість одержувачів допомоги за індивідуальними зверненнями		11 901		11 901	9 713		9 713	-2 188		-2 88
Відхилення пов'язано з тим, що велика кількість заяв не була розглянута у зв'язку з відсутністю повного пакету документів, а також частина заяв громадян, які потребують суттєвої грошової допомоги у зв'язку з тяжким захворюванням та дороговартісним лікуванням, рішенням Комісії перенесено на розгляд у 2021 році										
кількість одержувачів допомоги пільгових категорій згідно списків громадських організацій		577		577	575		575	-2		-2
кількість одержувачів допомоги окремим соціальних категорій згідно списків виконавчого комітету Харківської міської ради		9 062		9 062	9 062		9 062	0		0
<u>Ефективності</u>										
середній розмір допомоги за індивідуальними зверненнями		4910		4910	6015		6015	1105		1105
Відхилення пов'язано зі зменшенням кількості розглянутих заяв громадян, збільшенням середнього розміру матеріальної допомоги у зв'язку з тяжкими захворюваннями громадян та дороговартісним лікуванням										
середній розмір допомоги пільгових категорій згідно списків громадських організацій		744		744	744		744	0		0
середній розмір допомоги окремим соціальних категорій згідно списків виконавчого комітету Харківської міської ради		746		746	746		746	0		0
<u>Якості</u>										
співвідношення одержаної матеріальної допомоги до розглянутих заяв		100		100	82		82	-18		-18
Ефективність завдання			214							
6 Забезпечення компенсаційних виплат підприємствами, які надають додаткові соціальні гарантії окремим категоріям громадян										
<u>Затрат</u>										
витрати на компенсацію підприємствам, які надають додаткові соціальні гарантії окремим категоріям громадян		243 643 239		243 643 239	243 643 236		243 643 236	-3		-3
<u>Продукту</u>										
кількість осіб, які мають право на додаткові соціальні гарантії		521 422		521 422	552 068		552 068	30 646		30 646
Відхилення пояснюється тим, що частина пільговиків, які отримували державну житлову субсидію перейшли на отримання місцевої пільги. Також збільшилася чисельність пільговиків, які отримали Е-тікет для пільгового проїзду.										
<u>Ефективності</u>										
середній розмір компенсованої додаткової соц.гарантії		467		467	441		441	-26		-26
Відхилення пояснюється зменшенням середнього розміру компенсованої додаткової соц.гарантії у зв'язку зі збільшенням кількості пільговиків на затверджену суму витрат										
<u>Якості</u>										
питома вага пільговиків, які отримали пільгові послуги		100		100	106		106	6		6
Відхилення пояснюється тим, що збільшилася чисельність осіб, які мають право на додаткові соціальні гарантії										
Ефективність завдання			200							
7 Забезпечення погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року										
<u>Затрат</u>										
обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості за 2019 р		23 618 212		23 618 212	23 618 212		23 618 212	0		0
<u>Ефективності</u>										
відсоток виконання завдання		100		100	100		100	0		0
Ефективність завдання			200							

\* Зазначаються 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)	170 054 617	104 656	170 159 273	340 014 078		340 014 078	200		200
<b>1 Забезпечення організації проведення оплачуваних громадських робіт для осіб, які не мають роботи, пенсіонерів</b>										
	<b>Заплат</b>									
	витрати на організацію громадських робіт (50%)	1 587 936		1 587 936	713 350		713 350	45		45
	<b>Продукту</b>									
	кількість робочих місць	55		55	55		55	100		100



	кількість місяців	11	11	5	5	45	45
	<b>Ефективності</b>						
	середні витрати на 1-го працівника	2 625	2 625	2 594	2 594	99	99
Зменшення періоду проведення громадських робіт у зв'язку з введенням запобіжних заходів щодо поширення на території України коронавірусу COVID-19							
2	<b>Забезпечення роботи Е-офісів</b>						
	<b>Затрат</b>						
	витрати на забезпечення роботи Е-офісів	123 698	123 698	125 983	125 983	102	102
	<b>Продукту</b>						
	кількість працюючих Е-офісів	33	33	32	32	97	97
	<b>Ефективності</b>						
	середні витрати на роботу одного Е-офіса на рік	3 748	3 748	3 937	3 937	105	105
	<b>Якості</b>						
	відсоток охоплених Е-офісів до загальної кількості Е-офісів		100	100	100	100	100
Зменшення кількості працюючих Е-офісів							
3	<b>Забезпечення роботи спеціалізованого автотранспорту в т. ч. "інватаксі"</b>						
	<b>Затрат</b>						
	витрати на спеціалізований автотранспорт з метою перевезення маломобільних груп населення	1 915 327	1 915 327	1 828 719	1 828 719	95	95
	в т. ч. витрати на інватаксі	1 719 030	1 719 030	1 749 145	1 749 145	102	102
	<b>Продукту</b>						
	кількість поїздок спеціалізованого автотранспорту	5 021	5 021	4 577	4 577	91	91
	в т. ч. кількість поїздок "інватаксі"	4 821	4 821	4 508	4 508	94	94
	<b>Ефективності</b>						
	середня вартість однієї поїздки	381	381	400	400	105	105
	в т. ч. середня вартість однієї поїздки в "інватаксі"	357	357	388	388	109	109
	<b>Якості</b>						
	відсоток виконаних поїздок до загальної потреби		113	113	113		
Враховуючи карантин не надавалась транспортна послуга дітям з інвалідністю та особам з інвалідністю, які відвідують комунальний заклад "Харківський міський центр комплексної реабілітації для осіб з інвалідністю "Промінь" з метою системного проходження курсів реабілітації та зменшилась кількість звернень за транспортною послугою							
4	<b>Забезпечення роботи проведення загальноміських заходів</b>						
	<b>Затрат</b>						
	витрати на загальноміські заходи	1 140 508	1 140 508	970 905	970 905	85	85
	<b>Продукту</b>						
	кількість загальноміських заходів	13	13	3	3	23	23
	кількість учасників загальноміських заходів	10 100	10 100	615	615	6	6
	<b>Ефективності</b>						
	витрати на одного учасника загальноміського заходу	113	113	1 579	1 579	1 397	1 397
	<b>Якості</b>						
	відсоток проведених загальноміських заходів до запланованих у 2020 році		60	60	60		
Зменшення кількості заходів та учасників пов'язане з введенням запобіжних заходів щодо поширення на території України коронавірусу COVID-19							
5	<b>Забезпечення надання адресної матеріальної допомоги послабленим верствам населення міста Харкова</b>						
	<b>Затрат</b>						
	витрати на надання допомоги за індивідуальними зверненнями	54 118 850	54 118 850	58 421 600	58 421 600	108	108
	витрати на надання допомоги пільгових категорій згідно списків громадських організацій	435 000	435 000	428 000	428 000	98	98
	витрати на надання допомоги окремих соціальних категорій згідно списків виконавчого комітету Харківської міської ради	8 316 000	8 316 000	9 277 500	9 277 500	112	112
	інші витрати	878 005	878 005	986 573	986 573	112	112
	<b>Продукту</b>						
	кількість одержувачів допомоги за індивідуальними зверненнями	10 343	10 343	9 713	9 713	94	94
	кількість одержувачів допомоги пільгових категорій згідно списків громадських організацій	583	583	575	575	99	99
	кількість одержувачів допомоги окремих соціальних категорій згідно списків виконавчого комітету Харківської міської ради	8 263	8 263	9 062	9 062	110	110
	<b>Ефективності</b>						
	середній розмір допомоги за індивідуальними зверненнями	5 232	5 232	6 015	6 015	115	115
	середній розмір допомоги пільгових категорій згідно списків громадських організацій	746	746	744	744	100	100
	середній розмір допомоги окремих соціальних категорій згідно списків виконавчого комітету Харківської міської ради	1 006	1 006	1 024	1 024	102	102

### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проєкту (програми),	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
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 проєктами						
	Інвестиційний проєкт (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 1 від планового показника</i>							

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1							
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2							
	<b>Інвестиційний проєкт (програма) 2</b>							
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника								
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1							
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2							
2,2	Капіта́льні ви́датки з утримання́ бюджетних устано́в	x					x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень у 2020 році не було виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторської заборгованості за підсумками 2020 року не було.

6. Узагальнений висновок щодо: **актуальності бюджетної програми**:

— програма залишається актуальною надалі так як в межах реалізації програми проводяться заходи соціальної спрямованості, які не мають альтернативи по місту Харкову. Це такі заходи, як організація громадських робіт, проведення загальноміських заходів до визначних дат, розвиток надання соціальних послуг в межах проєкту "Єдина соціальна мережа", надання матеріальної допомоги громадянам які опинилися у екстремальних обставинах, надання додаткових соціальних гарантій на оплату житлово-комунальних послуг та проїзду, реалізація проєктів-переможців громадського бюджету (бюджету участі) міста Харкова.

**ефективності бюджетної програми**

— в ході реалізації бюджетної програми виконані мета та завдання які були затверджені на 2020 рік.

**корисності бюджетної програм**

— в рамках програми було проведено заходи соціальної спрямованості, які зменшили та частково запобігли соціальну напругу серед мешканців міста Харкова.

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

- враховуючи, що в межах програми є довгостроковий проєкт "Єдина соціальна мережа" можна зазначити, що його робота продовжиться надалі. Основними заходами бюджетної програми є надання матеріальної допомоги (50% видатків програми) та компенсація додаткових соціальних гарантій (40 %) продовження цих заходів після завершення реалізації програми неможливе.

Директор Департаменту соціальної  
політики Харківської міської ради

Л.В.БОЛГОВА

Заступник директора Департаменту -  
начальник Управління з соціальних  
питань

І.В. ЛЕВЧЕНКО

Начальник відділу бухгалтерського  
обліку та звітності - головний бухгалтер

С.Л. САРІДЖА





**Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2021 року**

1	<b>800000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Департамент соціальної політики Харківської міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>34756609</b> (Код за ЄДРПОУ)
2	<b>820000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Управління з соціальних питань Департаменту соціальної політики Харківської міської ради (відповідальний виконавець бюджетної програми у системі головного розпорядника)</b> (найменування відповідного виконавця)	<b>26203284</b> (Код за ЄДРПОУ)
3	<b>0823242</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>3242</b> (код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>1090</b> (код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)
		<b>Інші заходи у сфері</b> (найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>20201100000</b> (код бюджету)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва програми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	<b>Завдання</b>			
1	Забезпечення організації проведення оплачуваних громадських робіт для осіб, які не мають роботи, пенсіонерів	225		
2	Забезпечення роботи Е-офісів		200	
3	Забезпечення роботи спеціалізованого автотранспорту в т.ч. "інватаксі"	216		
4	Забезпечення роботи проведення загальноміських заходів			185
5	Забезпечення надання адресної матеріальної допомоги послабленим верствам населення м.		214	
6	Проведення компенсаційних виплат підприємствами, які надають додаткові соціальні гарантії окремим категоріям громадян		200	
7	Забезпечення погашення кредиторської заборгованості, яка виникла станом на 01.01.2020 року		200	
	<b>Загальний результат оцінки</b>	$E = (225 + 200 + 216 + 185 + 214 + 200 + 200) / 7 = 206$		

Примітка: завдання з 1 по 7 не мають показника якості тому згідно з методикою здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм необхідно зменшувати шкалу ефективності на 100 балів, тому по кожному зазначеному завданню додано по 100 балів.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Забезпечення роботи проведення загальноміських заходів	Низька ефективність завдання відбулася у зв'язку з введенням запобіжних заходів щодо поширення на території України коронавірусу COVID-19, тому деякі загальноміські заходи були проведені не в повному обсязі

Директор Департаменту соціальної політики

Л.В.БОЛГОВА  
(ініціали та прізвище)

Заступник директора Департаменту — начальник Управління з соціальних питань

І. ЛЕВЧЕНКО  
(ініціали та прізвище)

