

## Оцінка ефективності бюджетної програми за 2019 рік

- 1. 0800000** Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КЛКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2. 0810000** Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КЛКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3. 0813043** "Надання допомоги при народженні дитини"  
(КЛКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання допомоги сім'ям з дітьми

**5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

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

(гривень)

№ п/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	Загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1.	Надання допомоги при народженні дитини	172 382 844,00	0	172 382 844,00	171 985 431,54	0	171 985 431,54	-397 412,46	0	-397 412,46

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: у зв'язку з тим, що було заплановано кошти для виплати допомоги при народженні дитини, призначеним по електронним заявам з використанням електронного цифрового підпису

1.	Надання допомоги при народженні дитини	172 382 844,00	0	172 382 844,00	171 985 431,54	0	171 985 431,54	-397 412,46	0	-397 412,46
		Забезпечення надання допомоги при народженні дитини	172 382 844,00	0	172 382 844,00	171 985 431,54	0	171 985 431,54	-397 412,46	0

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: у зв'язку з тим, що було заплановано кошти для виплати допомоги при народженні дитини, призначеним по електронним заявам з використанням електронного цифрового підпису

**5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":**  
(гривень)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	X		X
	в т.ч.			
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 кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			
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**

(гривень.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>1. Завдання</b>										
<b>Надання допомоги при народженні дитини</b>										
<b>Забезпечення надання допомоги при народженні дитини</b>										
<b>Продукту</b>										
1	кількість одержувачів одноразової виплати допомоги при народженні дитини	4083	0	4083	3833	0	3833	-250	0	-250
	кількість одержувачів щомісячної виплати допомоги при народженні дитини, яка народилася після 30 червня 2014 року (середньомісячний контингент)	11851	0	11851	12042	0	12042	191	0	191
	кількість одержувачів щомісячної виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року (середньомісячний контингент)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	кількість одержувачів щомісячної виплати допомоги при народженні третьої та наступної дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року (середньомісячний контингент)	420	0	420	443	0	443	23	0	23

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: за призначенням допомоги при народженні дитини звернулось на 250 осіб менше, ніж було заплановано, поряд з цим щомісячну виплату допомоги при народженні дитини в середньому отримало на 214 осіб більше від запланованої кількості одержувачів

2	<b>Ефективності</b>										
	середній розмір одноразової виплати допомоги при народженні дитини	10320,00	0	10320,00	10320,00	0,00	10320,00	0	0	0	0
	середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні дитини, яка народилася після 30 червня 2014 року	860,00	0	860,00	860,00	0	860,00	0	0	0	0
	середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні третьої та наступної дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року	1576,32	0	1576,32	1533,88	0	1533,88	-42,44	0	42,44	

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: середньомісячні розміри допомог відповідають статті 12 Закону України від 21.11.1992р. №2811-ХІІ "Про державну допомогу сім'ям з дітьми" та дітям, що народились до 30 червня 2014 року, допомога призначена відповідно до прожиткового мінімуму на дитину до 6 років, що діяв на день народження дитини

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: кошти на виплату допомоги при народженні дитини використані в повному обсязі в межах кошторисних призначень, результативні показники відповідають кількості звернень за допомогою

**5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:**

(гривень)

№ з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік		Відхилення у відсотках				
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	<b>Надання допомоги при народженні дитини</b>	<b>191595070,59</b>	<b>0</b>	<b>191595070,59</b>	<b>171985431,54</b>	<b>0</b>	<b>171985431,54</b>	<b>89,77</b>	<b>0</b>	<b>89,77</b>
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених виплатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення виплатків в 2019 році утворилось в зв'язку з закінченням терміну виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року										
<b>Надання допомоги при народженні дитини</b>										
<b>1</b>	<b>Завдання</b>	<b>Забезпечення надання допомоги при народженні дитини</b>								
	<b>Затрим</b>									
1	Витрати на надання допомоги при народженні дитини	191595070,59	0,00	191595070,59	171985431,54	0	171985431,54	89,77	0	89,77
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення виплатків в 2019 році утворилось в зв'язку з закінченням терміну виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року та дітей, що народились в 2012 (третя і наступні діти) та в 2015 роках.										
<b>2</b>	<b>Продукти</b>									
	кількість одержувачів одноразової виплати допомоги при народженні дитини	4016	0	4016	3833	0	3833	95,44	0	95,44
	кількість одержувачів щомісячної виплати допомоги при народженні дитини, яка народилася після 30 червня 2014 року	12775	0	12775	12042	0	12042	94,26	0	94,26
	кількість одержувачів щомісячної виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року (середньомісячний контингент)	256	0	256	0	0	0	0	0	0
	кількість одержувачів щомісячної виплати допомоги при народженні третьої та наступної дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року (середньомісячний контингент)	839	0	839	443	0	443	52,80	0	52,80
<b>3</b>	<b>Ефективності</b>									
	середній розмір одноразової виплати допомоги при народженні дитини	10320,00	0	10320,00	10320,00	0	10320,00	0	0	0
	середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні дитини, яка народилася після 30 червня 2014 року	860,00	0	860,00	860,00	0	860,00	0	0	0
	середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року	1075,00	0	1075,00	0	0	0	0	0	0
	середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні третьої та наступної дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року	1492,20	0	1492,20	1533,88	0	1533,88	-41,68	0	-41,68

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених виплатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року: кількість одержувачів допомоги в 2019 році зменшилась в зв'язку з закінченням терміну виплати, розмір одноразової виплати допомоги та на дітей, що народились після 30.06.2014 року не змінився відповідно до статті 12 Закону України від 21.11.1992р. №2811-ХІІ "Про державну допомогу сім'ям з дітьми", середні розміри на другу та третю дитину, що народились до 30.06.2014 року, зростають до максимального розміру даної допомоги - до 1576,67 грн.

## 5.5 Виконання інвестиційних (проектів) та 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
		2	3	4	5-5-4	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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>		X			X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма)</b>						
	1	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника					
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт)						
	1						
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт)						
	2						
	....						
	2	Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника					
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт)						
	1						
	Напрямы спрямування коштів (об'єкт)						
	2						
	....						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>		X			X	X

5.6 "Неявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": станом на 01.01.2020 року по зазначеній програмі виникла переплата по 2 одержувачам в зв'язку з поданням недостовірних даних про доходи та знаходженням дитини на повному державному утриманні, дебеторська заборгованість склала 6 506,89 грн.

#### 6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма передбачає виплату державної соціальної допомоги при народженні дитини - програма актуальна, ефективна і корисна.

Ступінь ефективності бюджетної програми відповідно до "Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів": дана бюджетна програма має середню ефективність в зв'язку з відсутністю показників якості, які не передбачені для даної бюджетної програми.

Начальник відділу виплат -  
головний бухгалтер



Т. Турчин

**АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2019 рік**

**1. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради**

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

**2. 0810000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради**

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

**3. 0813043 1040 " Забезпечення надання допомоги сім'ям з дітьми "**

(КПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання допомоги при народженні дитини**

**Завдання Забезпечення надання допомоги при народженні дитини**

**Виконання результативних показників бюджетної програми**

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності в т.ч.						
середній розмір одноразової виплати допомоги при народженні дитини	10320,00	10320,00	100,00	10320,00	10320,00	100,00
середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні дитини, яка народилася після 30 червня 2014 року	860,00	860,00	100,00	860,00	860,00	100,00
середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні другої дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року	1075,00	1075,00	100,00	0,00	0,00	0,00
середньомісячний розмір щомісячної виплати допомоги при народженні третьої та наступної дитини, яка народилася до 30 червня 2014 року	1492,31	1492,20	99,99	1576,32	1533,88	97,31
			100,00			99,10

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{эф}) \text{ звіт} = (10320/10320 + 860/860 + 1533,88/1576,32) : 3 * 100 = 99,10$$

$$I(\text{эф}) \text{ база} = (10320/10320 + 860/860 + 1075/1075 + 1492,20/1492,31) : 4 * 100 = 100,00$$

- б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми : показники якості для даної програми не передбачені
- в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

$$I_1 = I_{(\text{эф})\text{звіт}} / I_{(\text{эф})\text{база}} = 99,10/100 = 0,99$$

$$I_1 = 15 \text{ балів}$$

- г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів		
Висока ефективність програми	215 і більше балів	-100	115 і більше балів
Середня ефективність програми	190-215 балів	-100	90-115 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-100	менше 90 балів

$$E = I(\text{эф})\text{звіт} + I(\text{як})\text{звіт} + I_1 = 99,10 + 0 + 15 = 114,10$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має середню ефективність в зв'язку з відсутністю коефіцієнта якості.

**Начальник відділу виплат -  
головний бухгалтер**



**Т. Турчин**

