

## Оцінка ефективності бюджетної програми за 2019 рік

- 1. 0800000** Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПЖВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2. 0810000** Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПЖВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3. 0813045 1040** "Надання допомоги на дітей одиночним матерям"  
(КПЖВК МБ) (КФЖВК) (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 на дітей одиночним матерям	36 962 903,00	0	36 962 903,00	33 481 292,71	0,00	33 481 292,71	-3 481 610,29	0,00	-3 481 610,29
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків ( наданих кредитів) від планового показника : у зв'язку зі зменшенням кількості одержувачів допомоги на дітей одиночним матерям на 147 осіб										
1	Надання допомоги на дітей одиночним матерям	36 962 903,00	0,00	36 962 903,00	33 481 292,71	0,00	33 481 292,71	-3 481 610,29	0,00	-3 481 610,29
	Забезпечення надання допомоги на дітей одиночним матерям	36 962 903,00	0	36 962 903,00	33 481 292,71	0,00	33 481 292,71	-3 481 610,29	0,00	-3 481 610,29
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків ( наданих кредитів) від планового показника : у зв'язку зі зменшенням кількості одержувачів допомоги на дітей одиночним матерям на 147 осіб										

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

(привень)

№ 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

(Триєнь)

№ 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.</b>										
<b>Завдання</b>										
<b>Продукту</b>										
1	кількість одержувачів допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям (середньомісячний контингент)	458	0	458	403	0	403	-55	0	-55
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям (середньомісячний контингент)	1033	0	1033	948	0	948	-85	0	-85
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання одиноким матерям (середньомісячний контингент))	84	0	84	77	0	77	-7	0	-7
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактична кількість одержувачів допомоги менша в зв'язку з меншою кількістю звернень за допомогою										
<b>2</b>										
<b>Ефективності</b>										
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям	1668,90	0	1668,90	1662,86	0	1662,86	-6,04	0	-6,04
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям	2082,11	0	2082,11	2078,12	0	2078,12	-3,99	0	-3,99
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання) одиноким матерям	1961,34	0	1961,34	1946,69	0	1946,69	-14,65	0	-14,65

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: незначні розбіжності середньомісячних розмірів допомоги в зв'язку з призначенням допомоги з врахуванням доходів одержувачів

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: кошти на виплату допомоги на дітей одиноким матерям використані в повному обсязі в межах кошторисних призначень, результативні показники відповідають кількості звернень за допомогою, середньомісячні розміри допомоги розраховані відповідно до доходів одержувачів.

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

(гравень)

№ 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
1	<b>Надання допомоги на дітей одиноким матерям</b>	<b>33 475 592,46</b>	<b>0</b>	<b>33 475 592,46</b>	<b>33 481 292,71</b>	<b>0</b>	<b>33 481 292,71</b>	<b>100,02</b>	<b>0</b>	<b>100,02</b>
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зростання витратів 2019 року пов'язано зі зростанням прожиткових мінімумів на дітей відповідного віку										
<b>Надання допомоги на дітей одиноким матерям</b>										
1.										
<b>Забезпечення надання допомоги на дітей одиноким матерям</b>										
1	<b>Витрати на надання допомоги на дітей одиноким матерям</b>	33 475 592,46	0	33 475 592,46	33 481 292,71	0	33 481 292,71	100,02	0	100,02
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зростання витратів 2019 року пов'язано зі зростанням прожиткових мінімумів на дітей відповідного віку										
2	<b>Продукт</b>									
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям (середньомісячний контингент)	460	0	460	403	0	403	87,61	0	87,61
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям (середньомісячний контингент)	1018	0	1018	948	0	948	93,12	0	93,12
	кількість одержувачів допомоги на дітей віком від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання одиноким матерям (середньомісячний контингент)	82	0	82	77	0	77	93,90	0	93,90
3	<b>Ефективності</b>									
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям	1527,41	0	1527,41	1662,86	0	1662,86	108,87	0	108,87
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям	1906,82	0	1906,82	2078,12	0	2078,12	108,98	0	108,98
	середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання) одиноким матерям	1781,38	0	1781,38	1946,69	0	1946,69	109,28	0	109,28
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: кошти на виплату допомоги на дітей одиноким матерям використані в повному обсязі в межах кошторисних призначень, результати показники відповідать кількості звернень за допомогою, середньомісячні розміри допомоги розраховані відповідно до доходів одержувачів, кількість одержувачів в 2019 році зменшилось з різних причин (усиновлення дітей, зростання доходів одержувачів і т.д.), зростання середньомісячних розмірів в 2019 році пов'язано зі зростанням прожиткових мінімумів на дітей відповідного віку.										

## 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	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	<b>Надходження всього:</b>						
	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							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт)						
	1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт)						
	2						
	....						
	<b>Інвестиційний проект (програма)</b>						
	2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт)						
	1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт)						
	2						
	....						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X

**5.6 "Найвність 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 4 одержувачам в зв'язку встановленням батьківства, оформленням пенсії по втраті годувальника під час отримання допомоги, дебеторська заборгованість склала 44 388,20 грн.

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

Дана бюджетна програма передбачає виплату державної соціальної допомоги на дітей одиноким матерям - програма актуальна, ефективна і корисна.

Ступінь ефективності даної бюджетної програми відповідно до "Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів" за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми має високу ефективність.

Начальник відділу виплат -  
головний бухгалтер



**Г. 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. 0813045 1040 "Надання допомоги на дітей одиноким матерям"**  
(КПКВК МБ)      (КФКВК)      (найменування бюджетної програми)

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

**Завдання**      **Забезпечення надання допомоги на дітей одиноким матерям**

**Виконання результативних показників бюджетної програми**

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності в т.ч.						
середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до 6 років одиноким матерям	1527,41	1527,41	100,00	1668,90	1662,86	99,64
середньомісячний розмір допомоги на дітей віком від 6 до 18 років одиноким матерям	1907,25	1906,82	99,98	2082,11	2078,12	99,81
середньомісячний розмір допомоги на дітей віком до від 18 до 23 років (якщо дитина навчається за денною формою навчання) одиноким матерям	1781,38	1781,38	100,00	1961,34	1946,69	99,25
			99,99			99,57

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф}) \text{ звіт} = (1662,86/1668,90 + 2078,12/2082,11 + 1946,69/1961,34) : 3 * 100 = 99,57$$

$$I(\text{еф}) \text{ база} = (1527,41/1527,41 + 1906,82/1907,25 + 1781,38/1781,38) : 3 * 100 = 99,99$$

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

$$I_1 = I_{(\text{еф})\text{звіт}} / I_{(\text{еф})\text{баз}} = 99,57/99,99 = 1,00$$

$$I_1 = 25 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

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

$$E = I(\text{еф})\text{звіт} + I(\text{як})\text{звіт} + I_1 = 99,57 + 0 + 25 = 124,57$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність.

**Начальник відділу виплат -  
ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР**



**Г.Турчин**

