

## 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. 0813046 1040** **"Надання тимчасової державної допомоги дітям"**  
(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 тимчасової державної допомоги дітям	1 745 706,00	0	1 745 706,00	856 893,65	0	856 893,65	-888 812,35	0	-888 812,35
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : у зв'язку з тим, що звернулось за призначенням допомоги на 70 осіб менше ніж було заплановано.										
1.	Надання тимчасової державної допомоги дітям	1 745 706,00	0	1 745 706,00	856 893,65	0	856 893,65	-888 812,35	0	-888 812,35
	Забезпечення надання тимчасової державної допомоги дітям	1 745 706,00	0	1 745 706,00	856 893,65	0	856 893,65	-888 812,35	0	-888 812,35

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків ( наданих кредитів) від планового показника : у зв'язку з тим, що звернулось за призначенням допомоги на 70 осіб менше ніж було заплановано.

**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.</b>										
<b>Надання тимчасової державної допомоги дітям</b>										
Завдання		Забезпечення надання тимчасової державної допомоги дітям								
<i><b>Продукту</b></i>										
1	кількість одержувачів тимчасової державної допомоги дітям віком до 6 років (середньомісячний контингент)	11	0	11	7	0	7	-4	0	-4
	кількість одержувачів тимчасової державної допомоги дітям віком від 6 до 18 років (середньомісячний контингент),	131	0	131	65	0	65	-66	0	-66
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактична кількість одержувачів допомоги менша в зв'язку з меншою кількістю звернень за допомогою на 70 одержувачів										
2	<i><b>Ефективності</b></i>									
	середньомісячний розмір тимчасової державної допомоги дітям віком до 6 років	834,59	0	834,59	729,99	0	729,99	-104,60	0	-104,60
	середньомісячний розмір тимчасової державної допомоги дітям віком від 6 до 18 років	1040,42	0	1040,42	1014,92	0	1014,92	-25,50	0	-25,50

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: середньомісячні розміри допомоги менші від розрахункових в зв'язку з призначенням допомоги з врахуванням доходів одержувачів.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: кошти на виплату тимчасової державної допомоги дітям використані в повному обсязі в межах затверджених кошторисних призначень, результативні показники відповідають кількості звернень за допомогою, середні розміри допомоги розраховані відповідно до доходів одержувачів.

**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
1.	Надання тимчасової державної допомоги дітям	1 395 024,98	0	1 395 024,98	856 893,65	0,00	856 893,65	61,42	0	61,42
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення видатків в 2019 році пов'язано зі зменшенням кількості отримувачів на 5,4% в зв'язку з виплатою аліментів батьком дитини.</p>										
1.	<b>Надання тимчасової державної допомоги дітям</b>									
	Завдання	Забезпечення надання тимчасової державної допомоги дітям								
1	<b>Затрат</b>									
	витрати на надання тимчасової державної допомоги дітям	1 395 024,98	0,00	1 395 024,98	856 893,65	0,00	856 893,65	61,42	0	61,42
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення видатків в 2019 році пов'язано зі зменшенням кількості отримувачів на 5,4% в зв'язку з виплатою аліментів батьком дитини.</p>										
2	<b>Продукту</b>									
	кількість одержувачів тимчасової державної допомоги дітям віком до 6 років (середньомісячний контингент)	11	0	11	7	0	7	63,64	0	63,64
	кількість одержувачів тимчасової державної допомоги дітям віком від 6 до 18 років (середньомісячний контингент)	122	0	122	65	0	65	53,28	0	53,28
3	<b>Ефективності</b>									
	середньомісячний розмір тимчасової державної допомоги дітям віком до 6 років	653,36	0	653,36	729,99	0	729,99	111,73	0,00	111,73
	середньомісячний розмір тимчасової державної допомоги дітям віком від 6 до 18 років	898,10	0	898,1	1014,92	0	1014,92	113,01	0,00	113,01

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: кількість одержувачів допомоги в 2019 році значно зменшилась в зв'язку з виплатою аліментів батьком дитини, 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	Запишок 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
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							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
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						
	.....						
	<b>Інвестиційний проект (програма)</b>						
	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 "Наввність 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 зі смертю батька дитини, виплатою аліментів батьком дитини, дебеторська заборгованість склала 22 885,45 грн.

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

Дана бюджетна програма передбачає виплату тимчасової державної допомоги дітям - 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 середню ефективність.

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. 0813046 1040** "Надання тимчасової державної допомоги дітям "

(КПКВК МБ) (КФВК) (найменування бюджетної програми)

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

**Завдання** Забезпечення надання тимчасової державної допомоги дітям

**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 тимчасової державної допомоги дітям віком до 6 років	653,71	653,36	99,95	834,59	729,99	87,47
середньомісячний розмір тимчасової державної допомоги дітям віком від 6 до 18 років	898,10	898,10	100,00	1040,42	1014,92	97,55
			99,97			92,51

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф}) \text{ звіт} = (729,99/834,59 + 1014,92/1040,42) : 2 * 100 = 92,51$$

$$I(\text{еф}) \text{ база} = (653,36/653,71 + 898,10/898,10) : 2 * 100 = 99,97$$

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

$$I_1 = I_{\text{(еф)звіт}} / I_{\text{(еф)баз}} = 92,51 / 99,97 = 0,93$$

$$I_1 = 15 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

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

$$E = I(\text{еф})\text{звіт} + I(\text{як})\text{звіт} + I_1 = 92,51 + 0 + 15 = 107,51$$

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

Начальник відділу виплат -  
ГОЛОВНИЙ БУХГАЛТЕР



Т. Турчин