

## Оцінка 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. 0813047 1040** "Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям"

(КПКВК МБ) (КФВК) (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":**

(привень)

№ 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 державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	39 700 343,00	0	39 700 343,00	33 947 893,90	0	33 947 893,90	-5 752 449,10	0,00	-5 752 449,10
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видачків ( наданих кредитів) від планового показника : відхилення в зв'язку зі зменшенням кількості одержувачів допомоги малозабезпеченим сім'ям на 147 осіб в порівнянні з запланованою</p>										
1.	Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	39 700 343,00	0	39 700 343,00	33 947 893,90	0	33 947 893,90	-5 752 449,10	0,00	-5 752 449,10
	Забезпечення надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	39 700 343,00	0	39 700 343,00	33 947 893,90	0	33 947 893,90	-5 752 449,10	0,00	-5 752 449,10

Пояснення щодо причин відхилення касових видачків ( наданих кредитів) від планового показника : відхилення в зв'язку зі зменшенням кількості одержувачів допомоги малозабезпеченим сім'ям на 147 осіб в порівнянні з запланованою

**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**

(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 державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям</b>									
	Завдання	Забезпечення надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям								
	<b>Продукту</b>									
1	кількість одержувачів допомоги малозабезпеченим сім'ям (середньомісячний контингент)	1010	0	1010	863	0	863	-147	0	-147
	кількість дітей віком до 13 років з малозабезпечених сімей, на яких надаються обов'язкові доплати (середньомісячний контингент)	1722	0	1722	1494	0	1494	-228	0	-228
	кількість дітей віком від 13 до 18 років з малозабезпечених сімей, на яких надаються обов'язкові доплати (середньомісячний контингент)	281	0	281	212	0	212	-69	0	-69
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактична кількість одержувачів допомоги менша в зв'язку з меншою кількістю звернень за допомогою на 147 осіб, середньомісячна кількість дітей, на яких надаються обов'язкові доплати зменшилась відповідно на 228 та 69 осіб.										
2	<b>Ефективності</b>									
	середньомісячний розмір допомоги малозабезпеченим сім'ям	3277,23	0	3277,23	3279,36	0	3279,36	2,13	0	2,13
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: незначне відхилення середньомісячного розміру допомоги пояснюється призначенням допомоги відповідно до доходів одержувачів допомоги.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним виплатам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: кошти на виплату допомоги малозабезпеченим сім'ям використані в повному обсязі в межах затверджених 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:**

(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
	Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям	37 451 829,16	0,00	37 451 829,16	33 947 893,90	0,00	33 947 893,90	90,64	0	90,64
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення видатків 2019 року пов'язано зі зменшенням кількості одержувачів державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям										
<b>7. Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям</b>										
<b>Забезпечення надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям</b>										
1	<i>Затрат</i>									
	витрати на надання допомоги малозабезпеченим сім'ям	37 451 829,16	0,00	37 451 829,16	33 947 893,90	0,00	33 947 893,90	90,64	0	90,64
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення видатків 2019 року пов'язано зі зменшенням кількості одержувачів державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям на 84,4%.										
<b>2. Продукти</b>										
	кількість одержувачів допомоги малозабезпеченим сім'ям (середньомісячний контингент)	1023	0	1023	863	0	863	84,36	0	84,36
	кількість дітей віком до 13 років з малозабезпечених сімей, на яких надаються обов'язкові доплати (середньомісячний контингент)	1722	0	1722	1494	0	1494	86,76	0	86,76
	кількість дітей віком від 13 до 18 років з малозабезпечених сімей, на яких надаються обов'язкові доплати (середньомісячний контингент)	281	0	281	212	0	212	75,44	0	75,44
3	<i>Ефективності</i>									
	середньомісячний розмір допомоги малозабезпеченим сім'ям	3050,07	0	3050,07	3279,36	0	3279,36	107,52	0,00	107,52

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 зі зростанням доходів одержувачів, 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	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						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт)							
	1							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт)							
	2							
	....							
	2	Інвестиційний проект (програма)						
	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 "Наявність 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 18 одержувачам в зв'язку з поданням недостовірних даних про доходи, дебеторська заборгованість склала 249 579,99 грн.

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

Дана бюджетна програма передбачає виплату державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям - 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



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. 0813047 1040**      **"Надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям"**

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

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

**Завдання**      **Забезпечення надання державної соціальної допомоги малозабезпеченим сім'ям**

**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 малозабезпеченим сім'ям	3051,53	3050,07	99,95	3277,23	3279,36	100,06

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф}) \text{ звіт} = 3279,36 / 3277,23 = 100,06$$

$$I(\text{еф}) \text{ база} = 3050,07 / 3051,53 = 99,95$$

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

$$I_1 = I_{\text{(эф)звіт}} / I_{\text{(эф)баз}} = 100,06/99,95 = 1,00$$

$$I_1 = 25 \text{ балів}$$

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	90-115 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-100	менше 90 балів

$$E = I(\text{эф})\text{звіт} + I(\text{як})\text{звіт} + I_1 = 100,06 + 0 + 25 = 125,06$$

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

**Начальник відділу виплат -  
головний бухгалтер**




**Т. Турчин**