

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2019 рік**

1. **0800000** Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПКВК ДБ (МБ))
2. **0810000** Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПКВК ДБ (МБ))
3. **0813082 1010** Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд  
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК)  
(найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми:** забезпечення надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, непрацюючим особам, які досягли загального пенсійного віку, але не набули права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку

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

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

N 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.	Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	24 064 393,00		24 064 393,00	21 717 480,00		21 717 480,00	-2 346 913,00		-2 346 913,00
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - зменшення кількості отримувачів допомоги порівняно з запланованими										

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

N 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
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
	x
3.1	власних надходжень
	x
3.2	інших надходжень
	x

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
Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд										
Забезпечення надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд										
1.	Завдання									
	Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	24 064 393,00		24 064 393,00	21 717 480,00		21 717 480,00	-2 346 913,00		-2 346 913,00
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: зменшення кількості отримувачів допомоги порівняно з запланованим										
	<i>Продукту</i>									
	кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю I групи	53		53	45		45	-8		-8
	кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю II групи	322		322	267		267	-55		-55
	кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю III групи	678		678	643		643	-35		-35
	кількість одержувачів допомоги на одну дитину померлого годувальника	164		164	162		162	-2		-2
	кількість одержувачів допомоги на двох дітей померлого годувальника	24		24	21		21	-3		-3
	кількість одержувачів допомоги на трьох і більше дітей померлого годувальника	0		0	3		3	3		3
	кількість одержувачів допомоги особам, які досягли віку, що дає право на призначення допомоги	44		44	33		33	-11		-11
	кількість одержувачів допомоги осіб з інвалідністю та осіб похилого віку Обласного пансіонату	14		14	11		11	-3		-3

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того, що за призначенням допомоги звернулось менше ніж очікувалось

	<b>Ефективності</b>													
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю I групи	1546,18	1546,18	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	1 501,75	-44,43
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю II групи	1538,48	1538,48	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	1 529,43	-9,05
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю III групи	1537,54	1537,54	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	1 526,36	-11,18
	середньомісячний розмір допомоги на одну дитину померлого годувальника	1536,67	1536,67	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	1 519,83	-16,84
	середньомісячний розмір допомоги на двох дітей померлого годувальника	1844,47	1844,47	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	1 774,27	-70,20
	середньомісячний розмір допомоги на трьох і більше дітей померлого годувальника	0,00	0,00	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48	2 042,48
	середньомісячний розмір допомоги особам, які досягли віку, що дає право на призначення допомоги	1540,48	1540,48	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	1 518,69	-21,79
	середній розмір кількість одержувачів допомоги осіб з інвалідністю та осіб похилого віку Обласного пансіонату	1536,67	1536,67	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	1 212,88	-323,79

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зміною прожиткового мінімуму допомоги та дня звернення подання заяви на призначення допомоги

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Паспортом бюджетної програми затверджено видатки на загальну суму 24 064 393,00 грн., видатки здійснено на загальну суму 21 717 480,00 грн. Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника в сумі 2 346 913,00 грн.

<sup>1</sup> Значаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

№ 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
1.	<b>Запити</b> витрати на надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд	16 983 599,23		16 983 599,23	21 717 480,00		21 717 480,00	127,87		127,87
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: збільшення витратів в 2019 році в зв'язку з підняттям прожиткового мінімуму										
2.	<b>Продукту</b> кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю I групи	44		44	45		45	102,27		102,27
	кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю II групи	240		240	267		267	111,25		111,25
	кількість одержувачів допомоги особам з інвалідністю III групи	548		548	643		643	117,34		117,34
	кількість одержувачів допомоги на одну дитину померлого годувальника	91		91	162		162	178,02		178,02
	кількість одержувачів допомоги на двох дітей померлого годувальника	14		14	21		21	150,00		150,00
	кількість одержувачів допомоги на трьох і більше дітей померлого годувальника	0		0	3		3	0,00		0,00
	кількість одержувачів допомоги особам, які досягли віку, що дає право на призначення допомоги	36		36	33		33	91,67		91,67
	кількість одержувачів допомоги осіб з інвалідністю та осіб похилого віку Обласного пансіонату	11		11	11		11	100,00		100,00
3.	<b>Ефективності</b> середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю I групи	1423,58		1423,58	1501,75		1501,75	105,49		105,49
	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю II групи	1446,41		1446,41	1529,43		1529,43	105,74		105,74

	середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю III групи	1444,45		1444,45	1526,36	1526,36	105,67	105,67	105,67
	середньомісячний розмір допомоги на одну дитину померлого годувальника	1428,99		1428,99	1519,83	1519,83	106,36	106,36	106,36
	середньомісячний розмір допомоги на двох дітей померлого годувальника	1660,92		1660,92	1774,27	1774,27	106,82	106,82	106,82
	середньомісячний розмір допомоги на трьох і більше дітей померлого годувальника	0		0	2042,48	2042,48			
	середньомісячний розмір допомоги особам, які досягли віку, що дає право на призначення допомоги	1365,09		1365,09	1518,69	1518,69	111,25	111,25	111,25
	середній розмір кількості одержувачів допомоги осіб з інвалідністю та осіб похилого віку Обласного пансіонату	1102,56		1102,56	1212,88	1212,88	110,01	110,01	110,01

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (нацанних кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: в 2018 роком кількість одержувачів допомоги збільшилась, середні розміри зросли у зв'язку зміною прожиткового мінімуму допомоги

**5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) 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
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження	x				x	x
	всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами						
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
2.	Видатки бюджету розвитку	x				x	x
	всього:						

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків										
3.	Всього за інвестиційними проектами									
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>									
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>									
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>									
	<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>									
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1									
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2									
	...									
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ							x		x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": касові видатки склали 90,2 % від затверджених паспортом бюджетних призначень, у зв'язку зі зменшенням кількості звернень громадян за призначенням допомоги. Кредиторська заборгованість станом на 01.01.2020 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо: програма актуальна, ефективна і корисна.

Начальник відділу виплат-головний бухгалтер

Т.М.Турчин



(підпис)

**АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік**

1. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КТКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради

3. 0813082 1010 **Надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд**

(КТКВК МБ) (КТКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета забезпечення надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, непрацюючим особам, які досягли загального бюджетної пенсійного віку, але не набули права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, програми компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку

Завдання Забезпечення надання державної соціальної допомоги особам, які не мають права на пенсію, та особам з інвалідністю, державної соціальної допомоги на догляд

Показники	Попередній період		Звітний період	
	Затверджено	Виконано	Затверджено	Виконано
середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю I групи	1423,58	1423,58	1546,18	1501,75
середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю II групи	1446,41	1446,41	1538,48	1529,43
середньомісячний розмір допомоги особам з інвалідністю III групи	1444,49	1444,45	1537,54	1526,36
середньомісячний розмір допомоги на одну дитину померлого годувальника	1428,99	1428,99	1536,67	1519,83
середньомісячний розмір допомоги на двох дітей померлого годувальника	1660,92	1660,92	1844,47	1774,27
середньомісячний розмір допомоги на трьох і більше дітей померлого годувальника				2042,48
середньомісячний розмір допомоги особам, які досягли віку, що дає право на призначення допомоги	1365,09	1365,09	1540,48	1518,69
середній розмір кількості одержувачів допомоги осіб з інвалідністю та осіб похилого віку Обласного пансіонату	1102,56	1102,56	1536,67	1212,88
		100		95,49

$$I_{(эф)заг} = (1501,75/1546,18+1529,43/1538,48+1526,36/1537,54+1519,83/1536,67+1774,27/1844,47+1518,69/1540,48+1212,88/1536,67)/7*100=95,49$$

$$I_{(эф)бза} = (1423,58/1423,58+1446,41/1446,41+1444,45/1444,45+1428,99/1428,99+1660,92/1660,92+1365,09/1365,09+1102,56/1102,56)/7*100=100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми

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

$$I_1 = I_{(эф)заг} / I_{(эф)бза} = 95,49/100 = 0,95$$

$$I_1 = 15 \text{ балів}$$

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

$$E = I_{(эф)заг} + I_{(ак)заг} + I_1 = 95,49 + 0 + 15 = 110,49$$

\* Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів.  
Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має середню ефективність.

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

Т.М.Турчин

