

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. 0813087 1040 "Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях"

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

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях

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, які виховуються у багатодітних сім'ях"	28 575 393,00	0	28 575 393,00	26 283 605,92	0	26 283 605,92	-2 291 787,08	0	-2 291 787,08
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : у зв'язку з тим, що звернулися за призначенням допомоги менше ніж було заплановано.										
1.1	"Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях"	28 575 393,00	0	28 575 393,00	26 283 605,92	0	26 283 605,92	2 291 787,08	0	-2 291 787,08
	Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	28 575 393,00	0	28 575 393,00	26 283 605,92	0	26 283 605,92	-2 291 787,08	0	-2 291 787,08
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : у зв'язку з тим, що звернулися за призначенням допомоги 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
1. "Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях"										
	Завдання	Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях								
1	Продукту									
	кількість одержувачів допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	1401	0	1401	1933	0	1933	532	0	532
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розрахунок фактичної кількості одержувачів допомоги проведено за період здійснення нарахувань (8 місяців) в порівнянні з плановим показником (12 місяців).</p>										
2	Ефективності									
	розмір допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	1700,00	0	1700,00	1700,00	0	1700,00	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: середньомісячний розмір допомоги відповідає статті 10 Порядку виплати допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях, затвердженого постановою КМУ від 13.03.2019 р. №250 «Деякі питання надання соціальної підтримки багатодітним сім'ям» багатодітним сім'ям»

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: кошти на виплату допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях використані в повному обсязі в межах бюджетних призначень, результативні показники відповідають кількості звернень за допомогою, середньомісячні розміри допомоги встановлено статтею 10 Порядку виплати допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях, затвердженого постановою КМУ від 13.03.2019 р. №250 «Деякі питання надання соціальної підтримки багатодітним сім'ям»

5.4 Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року:

(гривень)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Віхилення у відсотках		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	"Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях"	0	0	0	26 283 605,92	0,00	26 283 605,92	#DIV/0!	0	#DIV/0!
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів)порівняно із аналогічними показниками попереднього року: видатки в 2018 році по даній програмі не передбачені.</p>										
"Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях"										
1.										
	Завдання	Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях								
1	<i>Затрат</i>									
	витрати на надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	0	0	0	26 283 605,92	0,00	26 283 605,92	#DIV/0!	0	#DIV/0!
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: видатки в 2018 році по даній програмі не передбачені.</p>										
<i>Продукт</i>										
2	кількість одержувачів допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	0	0	0	1933	0	1933	#DIV/0!	0	#DIV/0!
3	<i>Ефективності</i>									
	розмір допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	0,00	0	0,00	1700,00	0	1700,00	#DIV/0!	0	#DIV/0!
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: дана програма в 2018 році не передбачена, порівняти показники з попереднім періодом немає можливості.</p>										

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
1	2	3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1.	Надходження всього:	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.	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма)						
	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						
						
	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	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	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 дебеторська та кредиторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма передбачає надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях - 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. 0813087 1040 "Надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях"

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

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях

Завдання Забезпечення надання допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності в т.ч.						
розмір допомоги на дітей, які виховуються у багатодітних сім'ях	0	0	0	1700,00	1700,00	100,00

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I(\text{еф}) \text{ звіт} = 1700,00 / 1700,00 = 100,00$$

$$I(\text{еф}) \text{ база} = 0$$

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

$$I_1 = I_{(\text{ef})\text{звіт}} / I_{(\text{ef})\text{баз}}$$

I_1 - розраховувати неможливо, в зв'язку з відсутністю даної програми в попередньому періоді.

Г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів		
	Висока ефективність програми	215 і більше балів	-125
Середня ефективність програми	190-215 балів	-125	65-90 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-125	менше 65 балів

$$E = I(\text{ef})\text{звіт} + I(\text{як})\text{звіт} + I_1 = 100 + 0 + 0 = 100$$

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

**Начальник відділу виплат -
головний бухгалтер**



Т. Турчин

