

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2020 рік

1.0800000	Департамент соціальної політики Вінницької міської ради	38782790
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>

2.0810000	Департамент соціальної політики Вінницької міської ради	38782790
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(найменування відповідального виконавця)</small>	<small>(код за ЄДРПОУ)</small>

3.0813123	3123	1040	Заходи державної політики з питань сім'ї	02536000000
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</small>	<small>(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення соціальної підтримки сім'ям, дітям та молоді вразливих категорій населення

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ 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.	Видатки (надані кредити)	39 200,00		39 200,00	39 200,00		39 200,00	0,00		0,00
	<i>в т.ч.</i>									
	Проведення регіональних заходів, спрямованих на підтримку сім'ї, демографічний розвиток	39 200,00		39 200,00	39 200,00		39 200,00	0,00		0,00

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:

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
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>				
2.	Надходження			
	в т.ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
<i>Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових</i>				
3.	Залишок на кінець року			
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень			
3.2	інших надходжень			
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року</i>				

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
Проведення регіональних заходів, спрямованих на підтримку сім'ї, демографічний розвиток										
2.	<i>продукту</i>									
1	Кількість регіональних заходів державної політики з питань сім'ї	2		2	2		2	0		0
2	Кількість учасників регіональних заходів державної політики з питань сім'ї	511		511	511		511	0		0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i>										
3.	<i>ефективності</i>									
1	Середні витрати на забезпечення участі в регіональних заходах державної політики з питань сім'ї на одного учасника	76,71		76,71	76,71		76,71	0,00		0,00
2	Середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної політики з питань сім'ї	19 600,00		19 600,00	19 600,00		19 600,00	0,00		0,00
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i>										
4.	<i>якості</i>									
1	Динаміка кількості дітей, охоплених регіональними заходами державної політики з питань сім'ї, порівняно з минулим роком	73,1		73,1	73,1		73,1	0,0		0,0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</i>										
<p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: заплановані в 2020 році кошти на проведення 2 регіональних заходів державної політики з питань сім'ї використано в сумі 39 200,00 грн. Заходами охоплено 511 дітей з багатодітних родин Вінницької міської об'єднаної територіальної громади. Розбіжність між затвердженими та касовими видатками відсутня.</p>										

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
	Видатки (надані кредити)	82 060,00		82 060,00	39 200,00		39 200,00	47,77		47,77
<p><i>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: зменшення обсягів проведених видатків виникло в зв'язку з встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів на території України із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 протягом 2020 року</i></p>										
	в т.ч.									
	Проведення регіональних заходів, спрямованих на підтримку сім'ї, демографічний розвиток	82 060,00		82 060,00	39 200,00		39 200,00	47,77		47,77
2.	<i>продукту</i>									
1	Кількість регіональних заходів державної політики з питань сім'ї	4		4	2		2	50,00		50,00
2	Кількість учасників регіональних заходів державної політики з питань сім'ї	699		699	511		511	73,10		73,10
3.	<i>ефективності</i>									
1	Середні витрати на забезпечення участі в регіональних заходах державної політики з питань сім'ї на одного учасника	117,40		117,40	76,71		76,71	65,34		65,34
2	Середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної політики з питань сім'ї	20 515,00		20 515,00	19 600,00		19 600,00	95,54		95,54
4.	<i>якості</i>									
1	Динаміка кількості дітей, охоплених регіональними заходами державної політики з питань сім'ї, порівняно з минулим роком	82,9		82,9	73,1		73,1	88,18		88,18
<p><i>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: зменшення коштів виділених на проведення заходів державної політики з питань сім'ї, кількості заходів та кількості учасників, середніх витрат на забезпечення участі в регіональних заходах на одного учасника та середніх витрат на проведення одного регіонального заходу виникло в зв'язку з встановлення карантину та запровадження посиленних протиепідемічних заходів на території України із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 протягом 2020 року</i></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							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми)2 від планового показника							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 01.01.2021 року по зазначеній програмі дебеторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо актуальності бюджетної програми

Дана бюджетна програма передбачає забезпечення соціальної підтримки сім'ям, дітям та молоді вразливих категорій населення - програма актуальна, ефективна і корисна.

Відповідно до "Методики здійснення порівняльного аналізу ефективності бюджетних програм, які виконуються розпорядниками коштів місцевих бюджетів" за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми, дана бюджетна програма має високу ефективність (215,00 балів)

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер



Т.Турчин



АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.0800000

Департамент соціальної політики Вінницької міської ради

38782790

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування місцевого
бюджету)

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

(код за ЄДРПОУ)

2.0810000

Департамент соціальної політики Вінницької міської ради

38782790

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування місцевого
бюджету)

(найменування відповідального виконавця)

(код за ЄДРПОУ)

3.0813123

3123

1040

Заходи державної політики з питань сім'ї

02536000000

(код Програмної класифікації
видатків та кредитування місцевого
бюджету)

(код Типової програмної класифікації
видатків та кредитування місцевого
бюджету)

(код
Функціональної
класифікації
видатків та
кредитування
бюджету)

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмою
класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

(код бюджету)

**4. Мета бюджетної
програми**

Забезпечення соціальної підтримки сім'ям, дітям та молоді вразливих категорій населення

Завдання

Проведення регіональних заходів, спрямованих на підтримку сім'ї, демографічний розвиток

Виконання результативних показників бюджетної програми:

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності						
Середні витрати на забезпечення участі в регіональних заходах державної політики з питань сім'ї на одного учасника, грн	97,39	117,40	120,55	76,71	76,71	100,00
Середні витрати на проведення одного регіонального заходу державної політики з питань сім'ї, грн	20 525,00	20 515,00	99,95	19 600,00	19 600,00	100,00

Показники якості						
Динаміка кількості дітей, охоплених регіональними заходами державної політики з питань сім'ї, порівняно з минулим роком, %	100,0	82,9	82,9	73,1	73,1	100,00

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(\text{еф})\text{звіт}} = (76,71/76,71 + 19\,600,00 / 19\,600,00) / 2 * 100 = 100,00$$

$$I_{(\text{еф})\text{баз}} = (117,40/97,39 + 20\,515,00 / 20\,525,00) / 2 * 100 = 110,25$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(\text{як})\text{звіт}} = (73,1/73,1) * 100 = 100,00$$

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

$$I_1 = I_{(\text{еф})\text{звіт}} / I_{(\text{еф})\text{баз}} = 100,00 / 110,25 = 0,91$$

$$I_1 = 15 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

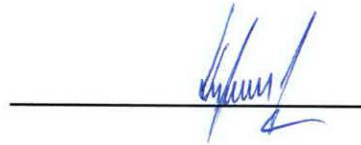
Ефективність бюджетної програми	Кількість балів		
Висока ефективність програми	215 і більше балів	-100	115 і більше балів
Середня ефективність програми	190-215 балів	-100	90-115 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-100	менше 90 балів

$$E = I_{(\text{еф})\text{звіт}} + I_{(\text{як})\text{звіт}} + I_1 = 100,00 + 100,00 + 15 = 215,00$$

* 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 високу ефективність

**Начальник відділу виплат -
головний бухгалтер**



Т.М.Турчин

