

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2023 року**

1. 0800000 ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 0810000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 0813180 1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів
(КТПКВК МБ) (КТКВК)(1) внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи),
на оплату житлово-комунальних послуг
(найменування бюджетної програми)

4. Результат аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
	Підпрограма 1: Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей	225,00		
1.2	Напрямок 2: Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих учасників бойових дій в Афганістані в період з квітня 1978 року по грудень 1989 року та сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь в проведенні антитерористичної операції та/або здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, що здійснюються шляхом проведення операції Об'єднаних сил (ООС)	225,00		
1.3	Напрямок 3: Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих Героїв України	225,00		
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:	225,00		
	Загальний результат оцінки програми:	225,00		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто
1	2	3

Директор департаменту соціальної політики
міської ради

(підпис)

Валентина ВОЙТКОВА

(ініціали/ініціал, прізвище)

Степан

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

- 1, 0800000 ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0810000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0813180 1060 Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

№ 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.	Видатки (надані кредити)	1 605,370		1 605,370	1 605,368		1 605,368	-0,002		-0,002
	в т. ч.									
	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи), на оплату житлово-комунальних послуг	1 605,370		1 605,370	1 605,368		1 605,368	-0,002		-0,002
1.1.1.	Надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей	1 271,005		1 271,005	1 271,004		1 271,004	-0,001		-0,001
	Відхилення в сумі 0,52 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби									
1.1.2.	Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих учасників бойових дій в Афганістані в період з квітня 1978 року по грудень 1989 року та сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь в проведенні антитерористичної операції та/або здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, що здійснюються шляхом проведення операції Об'єднаних сил (ООС)	329,894		329,894	329,893		329,893	-0,001		-0,001
	Відхилення в сумі 0,61 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби									
1.1.3.	Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих Героїв України	4,471		4,471	4,470		4,470	-0,001		-0,001
	Відхилення в сумі 0,72 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби									

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

№ 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	Залишок на початок року		X						X	
	в т. ч.									
1.1.	власних надходжень		X						X	
1.2.	інших надходжень		X						X	
2	Надходження									
	в т. ч.									
2.1.	власні надходження									
2.2.	надходження позик									
2.3.	повернення кредитів									
2.4.	інші надходження									
3	Залишок на кінець року									
	в т. ч.									
3.1.	власних надходжень									
3.2.	інших надходжень									

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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 пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей продукту									
1	середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї), осіб	277		277	277		277			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Відхилення відсутнє									
	ефективності									
1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць	382,37		382,37	382,37		382,37			

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									
якості									
1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0	100,0	100,0	100,0				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									
Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих учасників бойових дій в Афганістані в період з квітня 1978 року по врудень 1989 року та сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь в проведенні антитерористичної операції та/або здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної вересії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, що здійснюються шляхом проведення операції Об'єднаних сил (ООС)									
продукту									
1	середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї),	96	96	96	96				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									
ефективності									
1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні (за грудень 2021) - жовтні за вересень), грн/місяць	343,64	343,64	343,64	343,64				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									
якості									
1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0	100,0	100,0	100,0				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									
3) Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих Героїв України									
продукту									
1	середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї),	1	1	1	1				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									
ефективності									
1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні (за грудень 2021) - жовтні за вересень), грн/місяць	447,10	447,10	447,03	447,03	-0,07			-0,07
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби									
якості									
1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0	100,0	100,0	100,0				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутнє									

1. Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ 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
	Видатки (надані кредити)	1 928,321		1 928,321	1 605,368		1 605,368	-16,748		-16,748
	Надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей	1 557,110		1 557,110	1 271,004		1 271,004	-18,374		-18,374
2 Показники продукту										
	середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї), осіб	245		245	277		277	13		13
3 Показники ефективності										
	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць	529,63		529,63	382,37		382,37	-27,80		-27,80
4 Показники якості										
	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			

* Надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих учасників бойових дій в Афганістані в період з квітня 1978 року по грудень 1989 року та сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь в проведенні антитерористичної операції та/або здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, що здійснюються шляхом проведення операції Об'єднаних сил (ООС)		365,342	365,342	329,893	329,893	-9,703	-9,703
2 Показники продукту							
середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї), осіб		96	96	96	96		
3 Показники ефективності							
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць		317,14	317,14	343,64	343,64	8,36	8,36
4 Показники якості							
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.		100,0	100,0	100,0	100,0		
встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих Героїв України		5,869	5,869	4,470	4,470	-23,835	-23,835
2 Показники продукту							
середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї), осіб		1	1	1	1		
3 Показники ефективності							
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць		489,10	489,10	447,03	447,03	-8,60	-8,60
4 Показники якості							
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.		100,0	100,0	100,0	100,0		

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
1.1	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
1	Всього за інвестиційними проектами						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": фінансові порушення за результатами контрольних заходів не виявлені.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": реєстрація бюджетних зобов'язань здійснюється відповідно до Наказу МФУ від 23.08.2012 № 938 «Про затвердження Порядку казначейського обслуговування місцевих бюджетів» (зі змінами). Станом на 01.01.2023 року по зазначеній програмі кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: необхідність забезпечення додаткових до встановлених законодавством гарантій щодо соціального захисту жителів Вінницької міської ТГ.

ефективності бюджетної програми: бюджетна програма забезпечує надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг окремим категоріям громадян Вінницької міської ТГ в розмірах, які встановлені відповідними рішеннями виконавчого комітету міської ради; за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність.

корисності бюджетної програми: за рахунок коштів, виділених на виконання даної бюджетної програми, в 2022 році пільгами в оплаті за житлово-комунальні послуги скористались середньому 277 осіб з інвалідністю по зору I та II груп та членів їх сімей, 96 членів сімей загиблих учасників бойових дій в Афганістані та військовослужбовців, які брали участь в АТО/ООС, та 1 член сім'ї загиблого Героя України, що відповідає реальній потребі.

довгострокових наслідків бюджетної програми: реалізація бюджетної програми в довгостроковому періоді покращить соціальне становище соціально-вразливих жителів Вінницької міської ТГ.

Начальник відділу виплат-
головний бухгалтер

(підпис)

Тарас ТУРЧИН
(ініціалініціал, прізвище)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

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

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

	Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг	
3.0813180 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	3180 <small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	1060 <small>(код Функціонально і класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>
	житлово-комунальних послуг	02536000000 <small>(код бюджету)</small>

4. Мета бюджетної програми Забезпечення надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, працівників військової служби, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(еф)звіт} = \sum (\Pi_{(еф)звіт\ факт} / \Pi_{(еф)звіт\ план}) / Z_{(еф)} * 100$$

$$I_{(еф)баз} = \sum (\Pi_{(еф)баз\ факт} / \Pi_{(еф)баз\ план}) / Z_{(еф)} * 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(як)звіт} = \sum (\Pi_{(як)звіт\ факт} / \Pi_{(як)звіт\ план}) / Z_{(як)} * 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років:

$$I_1 = I_{(еф)звіт} / I_{(еф)баз}$$

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

$$E = I_{(еф)звіт} + I_{(як)звіт} + I_1$$

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

Виконання результативних показників бюджетної програми та визначення ступеню її ефективності:

Показники в розрізі напрямів	Попередній період			Звітний період			I ₁		Кількість набраних балів	Ефективність Е
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану	значення	бали		
1. Забезпечення надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей									225,00	висока
Показники ефективності	П_{(еф)баз} план	П_{(еф)баз} факт	I_{(еф)баз}	П_{(еф)звіт} план	П_{(еф)звіт} факт	I_{(еф)звіт}				
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг, грн/місяць	529,63	529,63	100,0	382,37	382,37	100,0	1,00	25		
Показники якості				П_{(як)звіт} план	П_{(як)звіт} факт	I_{(як)звіт}				
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0				
2. Забезпечення надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих учасників бойових дій в Афганістані в період з квітня 1978 року по грудень 1989 року та сім'ям загиблих військовослужбовців, які брали участь в проведенні антитерористичної операції та/або здійсненні заходів із забезпечення національної безпеки і оборони, відсічі і стримування збройної агресії Російської Федерації у Донецькій та Луганській областях, що здійснюються шляхом проведення операції Об'єднаних сил (ООС)									225,00	висока
Показники ефективності										
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні (за грудень 2021) - жовтні за вересень), грн/місяць	317,14	317,14	100,0	343,64	343,63	100,0	1,00	25		
Показники якості										
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0				
3. Забезпечення надання додаткових до встановлених законодавством пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги сім'ям загиблих Героїв України									225,00	висока
Показники ефективності										
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні (за грудень 2021) - жовтні за вересень), грн/місяць	489,17	489,10	100,0	447,10	447,03	100,0	1,00	25		
Показники якості										
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0				
Всього	x	x	x	x	x	x	x	x	225,00	висока

Загальна сума набраних балів становить - 225,00. Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність.

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер



Тарас ТУРЧИН

