

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми
за 2023 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) (КТКВК)(1) (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
1	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		
	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.

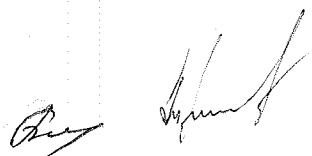
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

Директор департаменту


(підпис)

Валентина ВОЙТКОВА
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)



Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

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

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

3, 0813180 (КТПКВК МБ) 1060 ПОСЛУГ
(найменування бюджетної програми)

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

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

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.	Відатки (надані кредити)														
	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	122,844		122,844	122,843		122,843	-0,001			-0,001				-0,001
1.1.1.	Надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей	122,844		122,844	122,843		122,843	-0,001			-0,001				-0,001
Відхилення в сумі 0,72 грн. утворилося внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби															

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

(тис. грн.)

№ 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
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":

(тис. грн.)

№ 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	241		241	241		241			241
ефективності										
1	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні 2023р. за грудень 2022р.), грн/місяць	509,73		509,73	509,72		509,72			-0,01
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення в сумі 0,01 грн. утворилось внаслідок неповного використання бюджетних коштів через уточнення фактичної потреби										
якості										
1	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			100,0

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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)	1 605,368		1 605,368	122,843		122,843	-92,348		-92,348
	Надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги особам з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей	1 271,004		1 271,004	122,843		122,843	-90,335		-90,335
надання пільг в оплаті за житлово-комунальні послуги, отримані пільговиками в грудні 2022 року										
2 Показники продукту										
	середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї), осіб	277		277	241		241	-13		-13
3 Показники ефективності										
	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні 2023р. за грудень 2022р.), грн/місяць	382,37		382,37	509,72		509,72	33,31		33,31
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)	329,893		329,893				-100,000		-100,000
пільгу скасовано										
2 Показники продукту										
	середньомісячна кількість отримувачів пільгових послуг (у тому числі членів сім'ї), осіб	96		96				-100		-100
3 Показники ефективності										
	середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць	343,64		343,64				-100,00		-100,00
4 Показники якості										
	питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	100,0		100,0				-100,0		-100,0

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

необхідність забезпечення додаткових до встановлених законодавством гарантій щодо соціального захисту жителів Вінницької міської ТГ;

ефективності бюджетної програми

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 (225,00 балів);

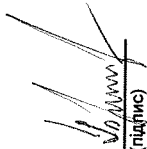
корисності бюджетної програм

заплановані в 2023 році кошти використані на надання пільг в оплаті за за спожиті в грудні 2022 року житлово-комунальні послуги 241 особі з інвалідністю по зору I та II груп та членам їх сімей. Пільги відшкодовані в повному обсязі;

довгострокових наслідків бюджетної програми

реалізація бюджетної програми в довгостроковому періоді не передбачена в зв'язку із заміною даного виду пільг на адресну допомогу.;

**Начальник відділу виплат -
головний бухгалтер**



(підпис)

Тарас ТУРЧИН
(Власне ім'я, ПРІЗВИЩЕ)

АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1.08000000	Департамент соціальної політики Вінницької міської ради <small>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</small>	38782790 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		
2.08100000	Департамент соціальної політики Вінницької міської ради <small>(найменування відповідального виконавця)</small>	38782790 <small>(код за ЄДРПОУ)</small>
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>		

3.0813180	3180 1060 <small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	02536000000 <small>(код бюджету)</small>
<small>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</small>	<small>(код бюджету)</small>

Надання пільг населенню (крім ветеранів війни і праці, військовій службі, органів внутрішніх справ та громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи) на оплату житлово-комунальних послуг

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:

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

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

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

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

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

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

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:

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

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
	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										
Показники ефективності										
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг (в січні 2022р. за грудень 2022р.), грн/місяць	509,73	509,72	100,0	509,73	509,72	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				
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)										
Показники ефективності										
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць	343,64	343,63	100,0							
Показники якості										
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	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										
Показники ефективності										
середній розмір витрат на надання пільг на оплату житлово-комунальних послуг на одного пільговика, грн/місяць	447,10	447,03	100,0							
Показники якості										
питома вага відшкодованих пільгових послуг до нарахованих, відс.	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