

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2025 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, 0813192 1030 Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення соціального захисту ветеранів війни та праці

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

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

(тис. грн.)

№ 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)									
	в т. ч.									
1.1.	Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	7 589,486	1 194,812	8 784,298	7 589,480	1 194,812	8 784,292	-0,006		-0,006
1.1.1.	Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	7 589,486	1 194,812	8 784,298	7 589,480	1 194,812	8 784,292	-0,006		-0,006

Відхилення між касовими видатками та видатками, затвердженими в паспорті бюджетної програми на 5,99 грн. виникли внаслідок неповного використання бюджетних коштів в зв'язку з відсутністю 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
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			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	Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість									
	затрат									
1	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, грн.	7 589 486,00	1 194 812,00	8 784 298,00	7 589 480,01	1 194 812,00	8 784 292,01	-5,99		-5,99
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками затрат в сумі 5,99 грн. утворилася внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби									
	продукту									
1	Кількість громадських об'єднань-одержувачів фінансової підтримки, од.	13		13	13		13			
	ефективності									
1	Середній розмір фінансової підтримки на одне об'єднання, грн/рік	583 808,61	91 908,62	675 715,23	583 806,15	91 908,62	675 714,77	-0,46		-0,46
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжність між фактичними та затвердженими результативними показниками ефективності в розмірі 0,46 грн. виникла в зв'язку з економією коштів в сумі 5,99 грн., яка утворилася внаслідок неповного використання бюджетних коштів через відсутність фактичної потреби									
	якості									
1	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком, відс.	138,4	597,4	735,8	138,4	597,4	735,8			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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
	Видатки (надані кредити)	5 485,690	200,000	5 685,690	7 589,480	1 194,812	8 784,292	38,351	497,406	54,488
	Аналіз виконання бюджетних показників свідчить про загальну тенденцію до збільшення обсягів фінансування громадських об'єднань ветеранів та осіб з інвалідністю									
	Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	5 485,690	200,000	5 685,690	7 589,480	1 194,812	8 784,292	38,351	497,406	54,488
	Загальний обсяг видатків зріс з 5 685,69 тис. грн до 8 784,29 тис. грн (ріст на 54,5%). По загальному фонду на 38,35% зумовлено зростанням фактичної потреби організацій у фінансуванні поточних заходів соціального спрямування, а також коригуванням витрат з урахуванням інфляційних процесів та підвищення вартості послуг/товарів, необхідних для статутної діяльності. Спостерігається суттєве відхилення по спеціальному фонду — ріст на 497,4% (з 200 тис. грн до 1 194,8 тис. грн), це зумовлено збільшенням потреби у коштах на здійснення окремих ремонтних робіт у організаціях, що дозволило значно розширити фінансову підтримку у 2025 році порівняно з 2024.									
	Середній розмір підтримки на одне об'єднання зріс з 437,36 тис. грн до 675,71 тис. грн. Оскільки кількість організацій не змінилася, все додаткове фінансування було розподілено між існуючими 13-ма отримувачами.									
	Темп росту видатків порівняно з минулим роком склав 154,5%, що підтверджує пріоритетність даного напрямку та реагування бюджетної політики на збільшення фактичних потреб цільових груп у соціальному захисті та підтримці.									
1	Показники затрат									
	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, грн.	5 485 690,00	200 000,00	5 685 690,00	7 589 480,01	1 194 812,00	8 784 292,01	38,35	497,41	54,50

2 Показники продукту									
Кількість громадських об'єднань-одержувачів фінансової підтримки, од.	13	13	13	13	13	13	13	13	13
3 Показники ефективності									
Середній розмір фінансової підтримки на одне об'єднання, грн/рік	421 976,15	15 384,62	437 360,77	583 806,15	91 908,62	675 714,77	38,35	497,41	54,50
4 Показники якості									
Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю порівняно з минулим роком, відс.	85,9		89,0	138,4	597,4	154,5	61,1		73,6
Збільшення обсягів проведених видатків у звітному році порівняно з попереднім зумовлено зростанням фактичної потреби громадських об'єднань у фінансуванні для забезпечення їхньої статутної діяльності. Зокрема, суттєве зростання за спеціальним фондом (на 497,41%) дозволило підвищити середній розмір допомоги на одну організацію на 54,5%, що сприяло підвищенню якості та обсягу надаваних ними соціальних послуг без зміни загальної кількості отримувачів підтримки.									

#### 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 = 3 - 4	7	8 = 3 - 7
1.1	<b>Надходження всього:</b>	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Залозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
	розбіжності відсутні;						
	розбіжності відсутні;						
2	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
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 01.01.2026 року по зазначеній програмі кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

##### актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною та необхідною. Вона виступає дієвим механізмом що оперативно реагує на виклики часу, забезпечуючи фінансове підґрунтя для громадських організацій, які здійснює заходи соціального захисту ветеранів та осіб з інвалідністю;

##### ефективності бюджетної програми

бюджетна програма забезпечує надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість; за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми - 225 балів, дана бюджетна програма має високу ефективність.;

##### корисності бюджетної програм

за рахунок коштів, виділених на виконання даної бюджетної програми, в 2025 році фінансову підтримку отримували 13 громадських організацій, діяльність яких має соціальну спрямованість.;

##### довгострокових наслідків бюджетної програми

реалізація бюджетної програми в довгостроковому періоді надасть можливість подальшого забезпечення соціального захисту організаціям ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість.;

Директор департаменту

(підпис)

Валентина ВОЙТКОВА

(ініціали/ініціал, прізвище)

ДСР\_1

23.01.2026 11:51:27

## Розрахунок показників бюджетної програми

Назва -  
 КБПГ - 0813192  
 Головний розпорядник - ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
 Виконавець - Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
 Паспорт - Паспорт бюджетної програми 000000366 від 07.11.2025 12:50:12  
 Виконання за поточний період - Виконання бюджетної програми за показниками 000000080 від 22.01.2026 13:40:22  
 Виконання за попередній період - Виконання бюджетної програми за показниками 000000360 від 25.02.2025 18:06:23

### Завдання - 0813192 Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалід

#### Показники якості поточного періоду

№	Завдання	Показник	Тип показника	Вид показника (стимулятор/дестимулятор)	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Співвідношення фактичних та планових значень
	0813192 Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалід	Обсяг видатків на надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалід	4 Показники якості	Стимулятор	відс.	154,5000	154,5000	1,0000

Разом показників якості  
 Кількість показників якості 1,00  
 середній індекс виконання показників якості 100,00

Зменшення значення шкали оцінки, балів

#### Показники ефективності поточного періоду

№	Завдання	Показник	Тип показника	Вид показника (стимулятор/дестимулятор)	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Співвідношення фактичних та планових значень
	0813192 Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалід	Середній розмір фінансової підтримки на одне об'єднання	3 Показники ефективності	Стимулятор	грн/рік	675 715,2300	675 714,7700	1,0000

Разом показників ефективності  
 Кількість показників ефективності 1,00  
 середній індекс виконання показників ефективності 100,00

Зменшення значення шкали оцінки, балів

#### Показники ефективності попереднього періоду

№	Завдання	Показник	Тип показника	Вид показника (стимулятор/дестимулятор)	Одиниця виміру	Планове значення показника	Фактичне значення показника	Співвідношення фактичних та планових значень
	0813192 Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалід	Середній розмір фінансової підтримки на одне об'єднання	3 Показники ефективності	Стимулятор	грн/рік	437 360,7700	437 360,7700	1,0000

Разом показників ефективності попередньо пер.  
Кількість показників ефективності попередньо пер.  
середній індекс виконання показників ефективності попк  
Зменшення значення шкали оцінки, балів

1,00  
1,00  
100,00

### Порівняння результативності завдання із показниками попередніх періодів

Кількість балів порівняння результативності показників 25,00

Бали показників якості 100,00  
Бали показників ефективності + 100,00  
Бали порівняння результативності + 25,00  
**Ступінь ефективності завдання (Е) 225,00**

Зменшення значення шкали оцінки для завдання,  
балів

### Ефективність Завдання

Висока ефективність

### Візначення ефективності програми

Кількість завдань 1,00  
Загальна сума балів по завданням 225,00  
**Ступінь ефективності бюджетної програми (Е) 225,00**

Зменшення значення шкали оцінки для програми,  
балів

### Ефективність бюджетної програми

Висока ефективність

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
за 2025 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. 0813192 1030 Надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість  
(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 фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	X	X	X
1.1	Напрям 1: Забезпечення надання фінансової підтримки громадським об'єднанням ветеранів і осіб з інвалідністю, діяльність яких має соціальну спрямованість	225,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>225,00</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>225,00</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які виключені до звіту пров 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)