

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПЖК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 0810000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПЖК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 0813085 1010 Надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, працездатній особі, яка досягла загального пенсійного віку, але не набула права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку  
(КПЖК ДБ (МБ)) (КФЖК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** забезпечення надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, непрацездатним особам, які досягли загального пенсійного віку, але не набули права на пенсійну виплату, допомоги по догляду за особами з інвалідністю I чи II групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку

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.    | Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацездатній працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю I групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку | 228 035,00              |                  | 228 035,00 | 167 544,23     |                  | 167 544,23 | -60 490,77     |                  | -60 490,77 |

Пояснення щодо причин відхилення касових вилатків (наданих кредитів) від планового показника - відхилення виникло в зв'язку із зменшення кількості отримувачів допомоги порівняно з запланованим

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

| № з/п   | Показники               | План з урахуванням змін |         | Виконано | Відхилення |
|---|-------------------------|-------------------------|---------|----------|------------|
|   |                         | в т. ч.                 | в т. ч. |          |            |
| 1.  | Залишок на початок року |                         | X       |          | X          |
| 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":**

(Гридень)

| № з/п   | Показники   | Затверджено паспортом бюджетної програми  |                  |       | Виконано       |                  |       | Відхилення     |                  |       |
|---|---|---|------------------|-------|----------------|------------------|-------|----------------|------------------|-------|
|   |   | загальний фонд  | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працівництві І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку  |   |   |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|   | Завдання  | Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій особі, яка досягла за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|   | <i>Пробукву</i>   |   |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|   | кількість одержувачів компенсаційної виплати непрацюючій працівництві І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку   | 559   |                  | 559   | 457            |                  | 457   | -102           |                  | -102  |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла внаслідок того що за призначеним звернулось менше громадян ніж очікувалось |   |   |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
| <i>Ефективності</i>   |   |   |                  |       |                |                  |       |                |                  |       |
|   | середньомісячний розмір компенсаційної виплати непрацюючій працівництві І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку | 33,99   |                  | 33,99 | 30,55          |                  | 30,55 | -3,44          |                  | -3,44 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність виникла у зв'язку зі зміною індексації грошових доходів громадян споживчих цін сум виплати одержувачу допомоги

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: Паспортом бюджетної програми затверджено видатки на загальну суму 228 035,00 грн., видатки здійснено на загальну суму 167 544,23 грн. Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника в сумі 60 490,77 грн.

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.



| 1   | 2  | 3 | 4 | 5 | 6 = 5 - 4 | 7 | 8 = 3 - 7 |
|---|--|---|---|---|-----------|---|-----------|
| 1.  | Надходження<br>всього:   | X |   |   |           | X | X         |
|   | Бюджет розвитку за джерелами   | X |   |   |           | X | X         |
|   | Надходження із загального фонду<br>бюджету до спеціального фонду<br>(бюджету розвитку) | X |   |   |           | X | X         |
|   | Запозичення до бюджету   | X |   |   |           | X | X         |
|   | Інші джерела   | X |   |   |           | X | X         |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>  |  |   |   |   |           |   |           |
| 2.  | Відатки бюджету розвитку<br>всього:  | X |   |   |           | X | X         |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>  |  |   |   |   |           |   |           |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>   |  |   |   |   |           |   |           |
| 3.  | Всього за інвестиційними проектами   |   |   |   |           |   |           |
| <i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>  |  |   |   |   |           |   |           |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> |  |   |   |   |           |   |           |
|   | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1  |   |   |   |           |   |           |
|   | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2  |   |   |   |           |   |           |
|   | ...  |   |   |   |           |   |           |
|   | <i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>   |   |   |   |           |   |           |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> |  |   |   |   |           |   |           |
|   | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1  |   |   |   |           |   |           |
|   | Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2  |   |   |   |           |   |           |
|   | ...  |   |   |   |           |   |           |
| 4.  | Капітальні видатки з утримання<br>бюджетних установ                                    | X |   |   |           | X | X         |

5.6 "Нааявність фінансових порушень, за результатами контрольних заходів": фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": виплата компенсації працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80- річного віку, здійснена в повному обсязі. Касові видатки склали 73,5% від затверджених паспортом бюджетних призначень, у зв'язку з зменшенням кількості звернень громадян за призначенням допомоги.

6. Узагальнений виписок щодо: програма актуальна, ефективна і корисна.

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

  
Т.М. Турчин  
(підпис)

## АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
(КПКЄК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради  
1010 Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку  
(найменування бюджетної програми)
3. 0813085 (КПКВК МБ) (КТКВК)1010  
Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку  
(найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми  
Забезпечення надання допомоги особам з інвалідністю, дітям з інвалідністю, особам, які не мають права на пенсію, непрацюючим особам, які досягли загального пенсійного віку, але не набули права на пенсійну виплату, допомоги по догляд за особами з інвалідністю І чи ІІ групи внаслідок психічного розладу, компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку

### Завдання

Надання щомісячної компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80-річного віку

| Показники  | Попередній період |          |                 |             | Звітний період |                 |
|--|-------------------|----------|-----------------|-------------|----------------|-----------------|
|  | Затверджено       | Виконано | Виконання плану | Затверджено | Виконано       | Виконання плану |
| Показники ефективності<br>в т.ч.   |                   |          |                 |             |                |                 |
| середньомісячний розмір компенсаційної виплати непрацюючій працездатній особі, яка доглядає за особою з інвалідністю І групи, а також за особою, яка досягла 80 - річного віку | 30,16             | 30,16    | 100             | 33,99       | 30,55          | 89,88           |
|  |                   |          | 100             |             |                | 89,88           |

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми

$$I_{\text{еф}} \text{ звіт} = (33,99/30,55) * 100 = 89,88$$

$$I_{\text{еф}} \text{ база} = (30,16/30,16) * 100 = 100$$

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              |

$$I_1 = \frac{I_{\text{еф}} \text{ звіт}}{I_{\text{еф}} \text{ база}} = \frac{89,88}{100} = 0,90$$

$$I_1 = 15 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

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

$E =$

$$I_{(ф)звіт} + I_{(к)звіт} + I_1 = 89,88 + 0 + 15 = 104,88$$

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

\* Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів.

**Начальник відділу виплат - головний бухгалтер**



**Т.М. Турчин**