

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм  
(додаток зі змінами, внесенними згідно з наказом МФУ від  
12.01.2012р. №13)

**1. 0800000** Департамент соціальної політики  
(КПЄКВ МВ) (найменування головного розпорядника)  
**2. 0810000** Департамент соціальної політики  
(КПЄКВ МВ) (найменування відповідального виконавця)

**3. 0813171 1010** Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування  
(КПЄКВ ДБ (МВ)) (ФОКВК1) (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми:** Забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю

**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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування	292,300	-	292,300	292,300	-	292,300	0,000	-	0,000
Пояснення щодо причин відхилення касових видачків (наданих кредитів) від планового показника: відхилення відсутні										

тис.грн.

**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			



частка осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення автомобілем, до кількості осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування, %	58,0	58,0	65,1	65,1	7,1	7,1
<p>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: фактичні результативні показники якості зросли відповідно до планових в зв'язку зі смертю одержувачів, які перебували на обліку</p> <p>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавкам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників : бюджетні кошти використані в повному обсязі відповідно до фактичної потреби</p>						

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

тис. грн.

№ з/п	Показники	Попередній період			Звітний період			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування	486,00000		486,00000	292,30000		292,30000	60,14		60,14

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками: зменшення обсягів проведених видатків обумовлено недоотриманням коштів субвенції відповідно до фактичної потреби

1	<i>Загран</i>		198,47038	198,47038	49,89	49,89	
	397,78683	397,78683					
2	<i>Продукти</i>						
	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які в установленому порядку забезпечені автомобілем та мають у користуванні мотоциклами, осіб	379	379	294	294	77,57	
	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які мають право на забезпечення автомобілем, але не одержали його і користуються автомобілем, приданим за власні кошти, осіб	31	31	47	47	151,61	
	кількість одержувачів компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів, осіб	410	410	341	341	83,17	
	кількість одержувачів компенсацій на транспортне обслуговування, осіб	352	352	332	332	94,32	
	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на бензин, ремонт, техобслуговування автомобілів та мотоциклів, осіб	251	251	222	222	88,45	
3	<i>Якості</i>		208	208	216	216	103,85

	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на бензин, ремонт, техобслуговування автомобілів та мотоциклів, до кількості осіб з інвалідністю, які забезпечені автомобілями та мотоциклами, %	61,2	61,2	65,1	65,1	106,37	106,37		
	частка осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення автомобілем, до кількості осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування, %	59,1	-	59,1	65,1	-	65,1	110,15	110,2

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: зменшення результативних показників затрат обумовлено недоотриманням коштів субвенції відповідно до фактичної потреби; зменшення показників продукту та збільшення показників якості утворилось в зв'язку зі смертю отримувачів компенсації

**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	Запасок фінансування на майбутні періоди
		3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	<b>Находження всього:</b>	х	-	-	-	х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х	-	-	-	х	х
	загального фонду бюджету до	х	-	-	-	х	х
	Запозичення до бюджету	х	-	-	-	х	х
	Інші джерела	х	-	-	-	х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
	Видатки бюджету розвитку						
2.	<b>всього:</b>	х	-	-	-	х	х
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>	-	-	-	-	-	-
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>	-	-	-	-	-	-

*Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника*

Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-
...						
<b>Інвестиційний проект (проєкти) 2</b>	-	-	-	-	-	-
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових відбитків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>						
Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 1	-	-	-	-	-	-
Напрямы спрямування коштів (об'єкт) 2	-	-	-	-	-	-
...						
<b>утримання бюджетних установ</b>	X	-	-	-	X	X

5.6 "Навність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": Фінансові порушення за результатами контрольних заходів не виявлені.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": В 2020 році на виконання даної бюджетної програми, яка фінансується за рахунок коштів субвенції з обласного бюджету на компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин (пальне), ремонт, технічне обслуговування транспортних засобів та транспортне обслуговування, також на встановлення телефонів особам з інвалідністю І і ІІ груп, при потребі 479 406,50 грн. передбачено 292 300,00 грн., які використані в повному обсязі. Протягом року компенсації призначено 673 особам (в тому числі: одержувачі компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів - 341 особа, одержувачі компенсацій на транспортне обслуговування - 332 особи), з яких компенсацію за І півріччя отримали 438 осіб (в тому числі: одержувачі компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів - 222 особи, одержувачі компенсацій на транспортне обслуговування - 216 осіб), що становить 65% від потреби. В зв'язку з постійним недоотриманням коштів субвенції з обласного бюджету на початок звітного року виникла кредиторська заборгованість в сумі 198 47,38 грн. та станом на 01.01.2021 року - в сумі 187 106,50 грн.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: необхідність забезпечення встановлених законодавством гарантій щодо соціального захисту окремих категорій громадян, підтримка осіб з особливими потребами та забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю, а саме забезпечення здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування

ефективності бюджетної програми: бюджетна програма забезпечує здійснення компенсаційних виплат особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів, транспортне обслуговування, які встановлені чинним законодавством; за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність

корисності бюджетної програми: протягом року компенсації призначено 673 особам (в тому числі: одержувачі компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів - 341 особа, одержувачі компенсацій на транспортне обслуговування - 332 особи), з яких компенсацію за І півріччя отримали 438 осіб (в тому числі: одержувачі компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів - 222 особи, одержувачі компенсацій на транспортне обслуговування - 216 осіб), що становить 65% від потреби.

довгострокових наслідків бюджетної програми: покращення соціального захисту окремих категорій громадян, а саме осіб з інвалідністю

Начальник відділу виплат - головний

бухгалтер



Т.М. Турчин



# АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування

Програма  
Мета бюджетної програми

Забезпечення реалізації окремих програм для осіб з інвалідністю

## Виконання результативних показників бюджетної програми:

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності	-	-	-	-	-	-
Показники якості	-	-	-	-	-	-
частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів, до кількості осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення часткою осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку	61,2	61,2	100,0	58,0	65,1	112,2
частка осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення компенсацією на бензин, ремонт, технічне обслуговування часткою осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування	59,1	59,1	100,0	58,0	65,1	112,2

## Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(ef)zhit} = -$$

$$I_{(ef)baz} = -$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(kr)zhit} = (112,2 + 112,2) / 2 = 112,2$$

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

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

$$I = I_{(ef)zhit} / I_{(ef)baz} = -$$

$$I = -$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів	Коригування шкали в зв'язку з відсутністю показників та даних	Кількість балів
Висока ефективність програми	215 і більше балів	-125	90 і більше балів
Середня ефективність програми	190-215 балів	-125	65-90 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-125	менше 65 балів

$$E = I_{(ef)zhit} + I_{(kr)zhit} + I_q = 0 + 112,2 + 0 = 112,2$$

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

Начальник відділу виплат - головний

бухгалтер

Т.М. Турчин

## ІНФОРМАЦІЯ

про виконання результативних показників, що характеризують виконання бюджетної програми

Департамент соціальної політики Вінницької міської ради

(найменування головного розпорядника коштів державного бюджету)

за 2020 рік

0813171

Компенсаційні виплати особам з інвалідністю на бензин, ремонт, технічне обслуговування  
автомобілів, мотоциклів і на транспортне обслуговування

(код програмної класифікації видатків та


кредитування бюджету)

(назва бюджетної програми)

№ з/п	Показники	Одиниця виміру	Джерело інформації	Затверджено паспортом бюджетної програми на звітний період			Виконано за звітний період			Відхилення		
				загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1	Затрат											
1	Погашення кредиторської заборгованості минулих років	грн.	Звіт про заборгованість за бюджетними коштами (форма 7м), меморіальний ордер №6, розрахунок до кошторису	198 470,38		198 470,38	198 470,38		198 470,38	0,00	0,00	0,00
2	<b>Продукту</b>											
1	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які в установленому порядку забезпечені автомобілем та мають у користуванні мотоцикли	осіб	база нарахувань соціальних виплат	379		379	294		294	-85	0	-85
2	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, які мають право на забезпечення автомобілем, але не одержали його і користуються автомобілем, приданим за власні кошти	осіб	база нарахувань соціальних виплат	31		31	47		47	16	0	16

3	кількість одержувачів компенсації на бензин, ремонт, технічне обслуговування автомобілів та мотоциклів	осіб	база нарахувань соціальних виплат, звітні дані	410	410	341	341	-69	0	-69
4	кількість одержувачів компенсацій на транспортне обслуговування	осіб	база нарахувань соціальних виплат, звітні дані	352	352	332	332	-20	0	-20
5	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на бензин, ремонт, техобслуговування автомобілів та мотоциклів	осіб	база нарахувань соціальних виплат, звітні дані	238	238	222	222	-16	0	-16
6	кількість осіб з інвалідністю, дітей з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування	осіб	база нарахувань соціальних виплат, звітні дані	204	204	216	216	12	0	12
3	<b>Якості</b>									
	частка осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на бензин, ремонт, техобслуговування автомобілів та мотоциклів, до кількості осіб з інвалідністю, які забезпечені автомобілями та мотоциклами	%	Розрахункові дані	58,0	58,0	65,1	65,1	7,1		7,1
	частка осіб з інвалідністю, які перебувають на обліку для безоплатного/пільгового забезпечення автомобілем, мають право на забезпечення автомобілем, до кількості осіб з інвалідністю, яким виплачено компенсацію на транспортне обслуговування	%	Розрахункові дані	58,0	58,0	65,1	65,1	7,1		7,1

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

  
(підпис)

**Т.М. Турчин**  
(підпис/підпід, прізвище)