

**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. 0813033 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян  
(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: Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної громади	225,00		
	Напрямок 2: Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади	225,00		
1.3	Напрямок 3: Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування	225,00		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>225,00</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>225,00</b>		

1. Вказуються 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

Директор департаменту соціальної політики

(підпис)

**Валентина ВОЙТКОВА**

(ініціали/ініціал, прізвище)

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, 0813033 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян

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.	40 977,040		40 977,040	40 977,040		40 977,040			
1.1.	Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян	40 977,040		40 977,040	40 977,040		40 977,040			
1.1.1.	Компенсація за пільговий проїзд окремим категоріям громадян Вінницької міської територіальної громади	39 447,072		39 447,072	39 447,072		39 447,072			
Розбіжності відсутні										
1.1.2.	Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території	84,556		84,556	84,556		84,556			
Розбіжності відсутні										
1.1.3.	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремим категоріям громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування	1 445,412		1 445,412	1 445,412		1 445,412			
Розбіжності відсутні										

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 в т. ч.	X		X
1.1.	власних надходжень	X		X
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	Компенсація за пільговий проїзд окремим категоріям громадян Вінницької міської територіальної громади									
продукту										
1	Кількість підприємств отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремим категоріям громадян Вінницької міської територіальної громади, од.	1		1	1		1			
2	Кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду автомобільним транспортом, осіб	91 602		91 602	91 602		91 602			



*3	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік, од.	3 983 118		3 983 118	3 983 118		3 983 118		
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	9,90		9,90	9,90		9,90		
якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00		100,00	100,00		100,00		
Фактичні показники відповідають плановим.									
2	<i>Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади</i>								
продукту									
1	Кількість підприємств отримувачів компенсації за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей - сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади, од.	1		1	1		1		
2	Кількість осіб, яким забезпечено право безплатного проїзду автомобільним транспортом, осіб	181		181	181		181		
3	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік, шт.	8 846		8 846	8 846		8 846		
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	9,56		9,56	9,56		9,56		
якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100		100	100		100		
Фактичні показники відповідають плановим.									
3	<i>Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування</i>								
продукту									
1	Кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування, од.	18		18	18		18		
2	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом	15 774		15 774	15 774		15 774		
3	Кількість пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах, осіб	21 712		21 712	21 712		21 712		
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	66,57		66,57	66,57		66,57		
якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00		100,00	100,00		100,00		
Фактичні показники відповідають плановим.									

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)	20 836,133		20 836,133	40 977,040		40 977,040	96,663		96,663
	<i>окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної громади</i>	<i>19 098,393</i>		<i>19 098,393</i>	<i>39 447,072</i>		<i>39 447,072</i>	<i>106,547</i>		<i>106,547</i>
2 Показники продукту										
	Кількість підприємств отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної громади, од.	1		1	1		1			
	Кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду автомобільним транспортом, осіб	84 340		84 340	91 602		91 602	9		9



	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік, од.	3 041 550		3 041 550	3 983 118		3 983 118	31		31
3 Показники ефективності										
	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	6,28		6,28	9,90		9,90	57,64		57,64
4 Показники якості										
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00		100,00	100,00		100,00			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в 2022 році збільшення результативного показника продукту пов'язане зі збільшенням кількості осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду автомобільним транспортом на 9 % та кількості фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік на 31 %, зростання результативного показника ефективності на 57,64 % пов'язане зі збільшенням середнього розміру компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, що зумовлено зростанням вартості проїзду в автомобільному транспорті у 2022 році.										
	<i>Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади</i>	74,002		74,002	84,556		84,556	14,262		14,262
2 Показники продукту										
	Кількість осіб, яким забезпечено право безплатного проїзду автомобільним транспортом, осіб	168		168	181		181	8		8
	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік, шт.	11 291		11 291	8 846		8 846	-22		-22
	Кількість підприємств-отримувачів компенсації за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей - сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади, од.	1		1	1		1			
3 Показники ефективності										
	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	6,55		6,55	9,56		9,56	45,95		45,95
4 Показники якості										
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100		100	100		100			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в 2022 році збільшення результативного показника продукту пов'язане зі збільшенням кількості осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду автомобільним транспортом на 8%; а зменшення результативного показника продукту пов'язане зі зменшенням кількості фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік на 22%, що зумовлено введенням в Україні воєнного стану у 2022 році; зростання результативного показника ефективності на 45,95 % пов'язане зі збільшенням середнього розміру компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, що зумовлено зростанням вартості проїзду в автомобільному транспорті у 2022 році.										
	<i>Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування</i>	1 663,738		1 663,738	1 445,412		1 445,412	-13,123		-13,123
2 Показники продукту										
	Кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування, од.	21		21	18		18	-14		-14
	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом, осіб	16 138		16 138	15 774		15 774	-2		-2
	Кількість пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах, осіб	37 997		37 997	21 712		21 712	-43		-43
3 Показники ефективності										
	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	43,79		43,79	66,57		66,57	52,02		52,02
4 Показники якості										
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00		100,00	100,00		100,00			
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: в 2022 році зменшення результативного показника продукту пов'язане зі зменшенням кількості підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування на 14%, кількістю осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом на 2% та кількістю пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах на 43 %, що зумовлено введенням в Україні воєнного стану у 2022 році; зростання результативного показника ефективності на 52,02 % пов'язане зі збільшенням середнього розміру компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, що зумовлено зростанням вартості проїзду в автомобільному транспорті у 2022 році.										

##### 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	<b>Надходження всього:</b>	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	X				X	X
2.1	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
2.2	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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"**: рестрація 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 компенсації на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян Вінницької міської ТГ, батькам багатодітних сімей, дітям-сиротам, дітям, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади та компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування в розмірах, які встановлені відповідними рішеннями виконавчого комітету міської ради; за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність 225 балів.

**корисності бюджетної програм**: за рахунок коштів, виділених на виконання даної бюджетної програми, протягом 2022 року здійснено 21 712 пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах; кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік окремих категорій громадян ВМТГ- 3 983 118 шт.; кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території ВМТГ- 8 846 шт.

**довгострокових наслідків бюджетної програми**: покращення соціального захисту окремих категорій громадян.

Начальник відділу виплат-головний бухгалтер

(підпис)

Тарас ТУРЧИН

(ініціали/ініціал, прізвище)

Handwritten signature



## Аналіз ефективності бюджетної програми за 2022 рік

**1. 0800000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради**

(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

**2. 0810000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради**

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

**3. 0813033 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян**

(КПКВК МБ) (КТКВК)1 (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям громадян**

**Завдання 1** Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної громади

**Завдання 2** Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади

**Завдання 3** Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування

### Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Завдання 1. Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної громади</b>						
<i>Показники ефективності</i>						
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	6,28	6,28	100,0	9,90	9,90	100,0
<i>Показники якості</i>						

Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, %	100	100	100,0	100	100	100,0
<b>Завдання 2. Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади</b>						
<i>Показники ефективності</i>						
Середній розмір компенсації за безплатний проїзд автомобільним транспортом на одну поїздку, грн.	6,55	6,55	100,0	9,56	9,56	100,0
<i>Показники якості</i>						
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	100	100,0	100	100	100,0
<b>Завдання 3. Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування</b>						
<i>Показники ефективності</i>						
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	43,79	43,79	100,0	66,57	66,57	100,0
<i>Показники якості</i>						
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	100	100,0	100	100	100,0

**а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:**

Завдання 1:  $I(\text{еф})\text{звіт1} = (9,90/9,90) * 100 = 100,0$   
Завдання 2:  $I(\text{еф})\text{звіт2} = (9,56/9,56) * 100 = 100,0$   
Завдання 3:  $I(\text{еф})\text{звіт3} = (66,57/66,57) * 100 = 100,0$

Завдання 1:  $I(\text{еф})\text{баз1} = (6,28/6,28)*100=100$   
Завдання 2:  $I(\text{еф})\text{баз2} = (6,55/6,55) * 100 = 100,0$   
Завдання 3:  $I(\text{еф})\text{баз3} = (43,79/43,79) * 100 = 100,0$

**б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:**

Завдання 1:  $I(\text{як})\text{звіт1} = (100/100)*100 = 100,0$   
Завдання 2:  $I(\text{як})\text{звіт2} = (100/100)*100 = 100,0$   
Завдання 3:  $I(\text{як})\text{звіт3} = (100/100)*100 = 100,0$



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

Завдання 1:  $I_{1.1} = I(\text{еф})\text{звіт1} / I(\text{еф})\text{баз1} = 100,0 : 100,0 = 1,00$  25 балів

Завдання 2:  $I_{1.2} = I(\text{еф})\text{звіт2} / I(\text{еф})\text{баз2} = 100,0 : 100,0 = 1,00$  25 балів

Завдання 3:  $I_{1.3} = I(\text{еф})\text{звіт3} / I(\text{еф})\text{баз3} = 100,0 : 100,0 = 1,00$  25 балів

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

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

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним з параметрів оцінки:

Завдання 1:  $E_1 = I(\text{еф})\text{звіт1} + I(\text{як})\text{звіт1} + I_{1.1} = 100+100+25=225$  балів висока


Завдання 2:  $E_2 = I(\text{еф})\text{звіт2} + I(\text{як})\text{звіт2} + I_{1.2} = 100+100+25=225$  балів висока

Завдання 3:  $E_3 = I(\text{еф})\text{звіт3} + I(\text{як})\text{звіт3} + I_{1.3} = 100+100+25=225$  балів висока

Разом по програмі:  $E = (E_1 + E_2 + E_3) / 3 = (225 + 225 + 225) / 3 = 225$  балів висока

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

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

 Т. М. Турчин

