

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2023 року

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. 0813035 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	225		
	Загальний результат оцінки програми	225		

¹ Зазначаються усі завдання, які включено до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

² Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту


(підпис)

Валентина ВОЙТКОВА



ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

- 1, 0800000 ДЕПАРТАМЕНТ СОЦІАЛЬНОЇ ПОЛІТИКИ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ
(КТГКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 0810000 Департамент соціальної політики Вінницької міської ради
(КТГКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 0813035 1070 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті
(КТГКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд на залізничному транспорті 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)	730,500		730,500	730,500		730,500			
	в т. ч.									
1.1.	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	730,500		730,500	730,500		730,500			
1.1.1.	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті	730,500		730,500	730,500		730,500			
	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		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	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті									
	продукту									
	Кількість підприємств отримувачів компенсації за пільговий проїзд на залізничному транспорті окремих категорій громадян, од.	1		1	1		1			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності відсутні									
2	Кількість фактично здійснених пільгових поїздок на залізничному транспорті, шт.	27 035		27 035	27 035		27 035			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності відсутні									
	ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд на залізничному транспорті на одну пільгову поїздку, грн.	27,02		27,02	27,02		27,02			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності відсутні									
	якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100		100	100		100			
	Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
	Розбіжності відсутні									

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)	500,000		500,000	730,500		730,500	46,100		46,100
	<i>Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті</i>	500,000		500,000	730,500		730,500	46,100		46,100
2 Показники продукту										
	Кількість підприємств отримувачів компенсації за пільговий проїзд на залізничному транспорті окремих категорій громадян, од.	1		1	1		1			
	Кількість фактично здійснених пільгових поїздок на залізничному транспорті, шт.	15 012		15 012	27 035		27 035	80,09		80,09
3 Показники ефективності										
	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд на залізничному транспорті на одну пільгову поїздку, грн.	33,31		33,31	27,02		27,02	-18,88		-18,88
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: Результативний показник продукту звітного періоду збільшився в зв'язку зі збільшенням касових видатків в звітному році; результативний показник ефективності звітного періоду зменшився в зв'язку із збільшенням поїздок на менші відстані.										

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	Надходження всього:	X				X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету)	X				X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
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":

Станом на 01.01.2023 року по зазначеній програмі кредиторська та дебіторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

необхідність забезпечення державних гарантій соціального захисту громадян

ефективності бюджетної програми

бюджетна програма забезпечує надання пільги на проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті та має високу ефективність 225 балів

корисності бюджетної програм

в 2022 році забезпечено 27 035 пільгових поїздок залізничним транспортом на суму 730 500,00 грн.

довгострокових наслідків бюджетної програми

забезпечення державних гарантій соціального захисту громадян

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

 Тарас ТУРЧИН

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. 0813035 1070 **Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті**

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

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд на залізничному транспорті окремим категоріям громадян

Завдання Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян на залізничному транспорті

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<i>Показники ефективності</i>						
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд на залізничному транспорті на одну пільгову поїздку, грн.	33,31	33,31	100,0	27,02	27,02	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:

$$I(\text{еф})\text{звіт} = 27,02/27,02 * 100 = 100$$

$$I(\text{еф})\text{баз} = 33,31/33,31 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I(\text{як})\text{звіт} = 100/100 * 100 = 100$$

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

$$I_1 = I(\text{еф})\text{звіт} / I(\text{еф})\text{баз} = 100 : 100 = 1 \quad 25 \text{ балів}$$


г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

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

$$E = I(\text{еф})\text{звіт} + I(\text{як})\text{звіт} + I_1 = 100 + 100 + 25 = 225 \text{ балів}$$

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

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

 Тарас ТУРЧИН