

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2024 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. 0813033 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд автомобільним транспортом окремим категоріям
(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 Вінницької міської територіальної громади	225		
2	Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади	225		
3	Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування	225		
Загальний результат оцінки програми		225		

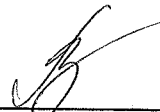
¹Зазначаються усі завдання, які включено до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

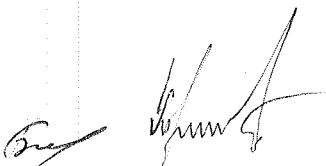
5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту


Валентина ВОЙТКОВА
(підпис)



3	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік, од.	4 671 797	4 671 797	4 671 797	4 671 797				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	12,00	12,00	12,00	12,00				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00	100,00	100,00	100,00				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
2 Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади									
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				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
2	Кількість осіб, яким забезпечено право безплатного проїзду автомобільним транспортом, осіб	104	104	104	104				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
3	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік, шт.	9 802	9 802	9 802	9 802				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	12,00	12,00	12,00	12,00				
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									
3 Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування									
продукту									
1	Кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування, од.	18	18	18	18				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
2	Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах, осіб	11 256	11 256	11 256	11 256				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
3	Кількість пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах, осіб	26 301	26 301	26 301	26 301				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	76,23	76,23	76,23	76,23				
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00	100,00	100,00	100,00				
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)	40 977,040		40 977,040	58 184,221		58 184,221	41,992		41,992
Зростання видатків звітного року на 41,992% пов'язане з підняттям тарифів на проїзд автомобільним транспортом на міських та міжміських внутрішньообласних маршрутах в другій половині 2022 року та у 2023 році, а також за рахунок збільшення кількості пільгових поїздок										
	Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної	39 447,072		39 447,072	56 061,564		56 061,564	42,118		42,118
Зростання видатків звітного року на 42,1% пов'язане з підняттям тарифу на проїзд муніципальним автомобільним транспортом загального користування в 2023 році на 21,21%, а також за рахунок збільшення кількості пільгових поїздок на 17%										
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	91 602	91 602	98 371	98 371	7	7
Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік, од.	3 983 118	3 983 118	4 671 797	4 671 797	17	17
3 Показники ефективності						
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	9,90	9,90	12,00	12,00	21,21	21,21
4 Показники якості						
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00	100,00	100,00	100,00		
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативний показник продукту звітного періоду кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду автомобільним транспортом зріс в порівнянні із попереднім періодом в зв'язку зі збільшенням кількості осіб, забезпечених правом пільгового проїзду на 7% та відповідно через це збільшилися фактично здійснені в муніципальному транспорті пільгові поїздки на 17%; результативний показник ефективності збільшився в порівнянні із попереднім періодом на 21,21% в зв'язку з підняттям тарифу на проїзд муніципальним автомобільним транспортом загального користування в другій половині 2022 року з 8 грн. до 12 грн. за поїздку, склавши середній розмір компенсації 9,9 грн. у 2022 році, а у 2023 році відповідно 12 грн. за поїздку.</p>						
Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади	84,556	84,556	117,624	117,624	39,108	39,108
<p>Зростання видатків звітного року на 39,1% пов'язане з підняттям тарифу на проїзд муніципальним автомобільним транспортом загального користування на 25,52%, а також за рахунок збільшення кількості пільгових поїздок на 11%</p>						
2 Показники продукту						
Кількість осіб, яким забезпечено право безплатного проїзду автомобільним транспортом, осіб	181	181	104	104	-43	-43
Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік, шт.	8 846	8 846	9 802	9 802	11	11
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.	9,56	9,56	12,00	12,00	25,52	25,52
4 Показники якості						
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100	100	100	100		
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативний показник продукту звітного періоду кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду автомобільним транспортом знизився в порівнянні із попереднім періодом в зв'язку зі зменшенням кількості осіб, забезпечених правом пільгового проїзду на 43% в зв'язку з досягненням дітей - сиріт 18 річного віку та виїздом за кордон багатодітних сімей, а кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок збільшилась на 11% у зв'язку зі зміною форми навчання у багатьох навчальних закладах з онлайн на офлайн, відповідно збільшилась потреба у користуванні автомобільним транспортом добираючись до навчальних закладів і назад батьками багатодітних сімей та дітьми-сиротами; результативний показник ефективності збільшився в порівнянні із попереднім періодом на 25,52% в зв'язку з підняттям тарифу на проїзд муніципальним автомобільним транспортом загального користування в другій половині 2022 року з 8 грн. до 12 грн. за поїздку, склавши середній розмір компенсації 9,56 грн. у 2022 році, а у 2023 році відповідно 12 грн. за поїздку.</p>						
Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування	1 445,412	1 445,412	2 005,033	2 005,033	38,717	38,717
<p>Зростання видатків звітного року на 38,7% пов'язане з підняттям тарифу на проїзд автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах на 14,51%, а також за рахунок збільшення кількості пільгових поїздок на 21%</p>						
2 Показники продукту						
Кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування, од.	18	18	18	18		
Кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах, осіб	15 774	15 774	11 256	11 256	-29	-29
Кількість пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах, осіб	21 712	21 712	26 301	26 301	21	21
3 Показники ефективності						
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	66,57	66,57	76,23	76,23	14,51	14,51
4 Показники якості						
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100,00	100,00	100,00	100,00		
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативний показник продукту звітного періоду кількість осіб, які мають право на пільговий проїзд автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах знизився в порівнянні із попереднім періодом на 29% у зв'язку зі зміною джерела інформації з Єдиного державного автоматизованого реєстру осіб, які мають право на пільги на Єдиний муніципальний реєстр осіб, які мають право на пільги, доплати та послуги за рахунок коштів ВМТГ; кількість пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах зросла на 21% у зв'язку зі збільшенням потреби особами, які мають право на пільгу у пересування на міжміських внутрішньообласних маршрутах (лікування, реабілітація, навчання, тощо); результативний показник ефективності збільшився в порівнянні із попереднім періодом на 14,51% в зв'язку з підняттям тарифу на проїзд автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах у другій половині 2022 року та в 2023 році.</p>						

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					
	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":

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 01.01.2024 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 2023 року здійснено 26 301 пільгових поїздок автомобільним транспортом на міжміських внутрішньообласних маршрутах; кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік окремими категоріями громадян ВМТГ- 4 671 797 шт.; кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік батьками багатодітних сімей, дітьми-сиротами та дітьми, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території ВМТГ- 9 802 шт. ;

довгострокових наслідків бюджетної програми

покращення соціального захисту окремих категорій громадян.;

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер


Тарас ТУРЧИН

Згідно до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм (Наказ МФУ від 17.05.2011р. №608, зі змінами, внесеними згідно з наказом МФУ від 12.01.2012р. №13)

Аналіз ефективності бюджетної програми за 2023 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) (КТКВКІ)

(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	Заверджено	Виконано
Завдання 1. Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної громади				
<i>Показники ефективності</i>				
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздки, грн.	9,90	9,90	12,00	12,00
<i>Показники якості</i>				
		100,0		100,0

Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, %	100	100	100,0	100	100,0	100	100,0
Завдання 2. Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади							
<i>Показники ефективності</i>							
Середній розмір компенсації за безплатний проїзд автомобільним транспортом на одну поїздку, грн.	9,56	9,56	100,0	12,00	100,0	12,00	100,0
<i>Показники якості</i>							
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	100	100,0	100	100,0	100	100,0
Завдання 3. Компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян на міжміських внутрішньообласних маршрутах загального користування							
<i>Показники ефективності</i>							
Середній розмір компенсації за пільговий проїзд автомобільним транспортом на одну пільгову поїздку, грн.	66,57	66,57	100,0	76,23	100,0	76,23	100,0
<i>Показники якості</i>							
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	100	100,0	100	100,0	100	100,0

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

Завдання 1: $I(\text{еф})\text{звіт}1 = (12,00/12,00) * 100 = 100,0$

Завдання 2: $I(\text{еф})\text{звіт}2 = (12,00/12,00) * 100 = 100,0$

Завдання 3: $I(\text{еф})\text{звіт}3 = (76,23/76,23) * 100 = 100,0$

Завдання 1: $I(\text{еф})\text{баз}1 = (9,90/9,90) * 100 = 100,0$

Завдання 2: $I(\text{еф})\text{баз}2 = (9,56/9,56) * 100 = 100,0$

Завдання 3: $I(\text{еф})\text{баз}3 = (66,57/66,57) * 100 = 100,0$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

Завдання 1: $I(\text{як})\text{звіт}1 = (100/100) * 100 = 100,0$

Завдання 2: $I(\text{як})\text{звіт}2 = (100/100) * 100 = 100,0$

Завдання 3: $I(\text{як})\text{звіт}3 = (100/100) * 100 = 100,0$

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



Тарас ТУРЧИН

