

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01.01.2024 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. 0813036 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом 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 електротранспортом окремим категоріям громадян	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Компенсація за пільговий проїзд окремим категоріям громадян Вінницької міської територіальної громади	225,00		
1.2	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		
	<b>Загальний результат оцінки підпрограми 1:</b>	<b>225,00</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>225,00</b>		

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

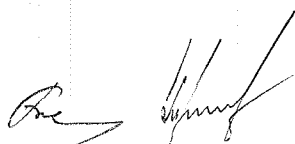
Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

Директор департаменту соціальної політики  
міської ради

  
(підпис)

**Валентина ВОЙТКОВА**





Розбіжності відсутні якості									
1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, відс.	100	100	100	100	100	100	100	100
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
<b>Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади</b>									
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	1	1	1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
2	Кількість осіб, яким забезпечено право безплатного проїзду електротранспортом, осіб	104	104	104	104	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.	18 646	18 646	18 646	18 646	18 646	18 646	18 646	18 646
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжності відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір компенсації за безплатний проїзд електротранспортом на одну пільгову поїздку, грн.	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00	8,00
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	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)	97 235,416		97 235,416	105 228,368		105 228,368	8,220		8,220
Зростання видатків звітного року на 8,22% пов'язане зі збільшенням кількості пільгових поїздок										
	<b>Компенсація за пільговий проїзд окремих категорій громадян Вінницької міської територіальної</b>	<b>97 077,528</b>		<b>97 077,528</b>	<b>105 079,200</b>		<b>105 079,200</b>	<b>8,243</b>		<b>8,243</b>
Зростання видатків звітного року на 8,243% пов'язане зі збільшенням кількості пільгових поїздок на 8%										
2 Показники продукту										
	Кількість підприємств отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян на території Вінницької міської територіальної	1		1	1		1			
	Кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду електротранспортом,	91 602		91 602	98 371		98 371	7		7
	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок за рік, од.	12 134 691		12 134 691	13 134 900		13 134 900	8		8
3 Показники ефективності										
	Середній розмір компенсації за пільговий проїзд електротранспортом на одну пільгову поїздку, грн.	8,00		8,00	8,00		8,00			
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 кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду електротранспортом 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 8%.										
	<b>Компенсація за безплатний проїзд батьків багатодітних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади</b>	<b>157,888</b>		<b>157,888</b>	<b>149,168</b>		<b>149,168</b>	<b>-5,523</b>		<b>-5,523</b>
Зменшення видатків звітного періоду на 5,523% пов'язане зі зменшенням кількості пільгових поїздок на 6%										
2 Показники продукту										
	Кількість осіб, яким забезпечено право безплатного проїзду електротранспортом, осіб	181		181	104		104	-43		-43
	Кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік, шт.	19 736		19 736	18 646		18 646	-6		-6
	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 безплатний проїзд електротранспортом на одну пільгову поїздку, грн.	8,00		8,00	8,00		8,00			

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: Результативний показник продукту звітного періоду кількість осіб, яким забезпечено право пільгового проїзду електротранспортом зменшився в порівнянні із попереднім періодом в зв'язку зі зменшення кількості осіб, забезпечених правом пільгового проїзду на 43% та відповідно через це зменшилися фактично здійснені в муніципальному транспорті пільгові поїздки на 6%.									

**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	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). Дебіторська заборгованість та кредиторська заборгованість станом на 01.01.2024 року відсутня.;

**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 електротранспортом окремим категоріям громадян Вінницької міської ТГ, батькам багатодітних сімей, дітям-сиротам, дітям, позбавлених батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади в розмірах, які встановлені відповідними рішеннями виконавчого комітету міської ради; за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність - 225 балів.;

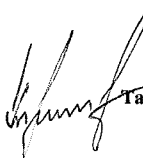
**корисності бюджетної програм**

за рахунок коштів, виділених на виконання даної бюджетної програми, протягом 2023 року кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті пільгових поїздок окремими категоріями громадян ВМТГ склала 13 134 900 шт.; кількість фактично здійснених в муніципальному транспорті безплатних поїздок за рік батьками багатодітних сімей, дітьми-сиротами та дітьми, позбавленими батьківського піклування, які мешкають на території ВМТГ- 18 646 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. 0813036 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електро транспортом окремим категоріям громадян

(КПКВК МБ) (КТКВК1) (найменування бюджетної програми)

**4. Мета бюджетної програми:** Забезпечення надання компенсаційних виплат за пільговий проїзд електро 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

#### Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період		Звітний період	
	Затверджено	Виконано	Затверджено	Виконано
<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 електро транспортом на одну пільгову поїздки, грн.	8,00	8,00	8,00	8,00
<i>Показники якості</i>				
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих, %	100	100	100	100,0

**Завдання 2. Компенсація за безплатний проїзд батьків б. родитиних сімей, дітей-сиріт, дітей, позбав. их батьківського піклування, які мешкають на території Вінницької міської територіальної громади**

Показники ефективності		Показники якості	
Середній розмір компенсації за безплатний проїзд електротранспортом на одну поїздки, грн.	8,00	8,00	100,0
Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	100	100
		8,00	100,0
		8,00	100,0

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

Завдання 1:  $I(\text{еф})\text{звіт1} = (8,0/8,0) * 100 = 100,0$

Завдання 2:  $I(\text{еф})\text{звіт2} = (8,0/8,0) * 100 = 100,0$

Завдання 1:  $I(\text{еф})\text{баз1} = (8,00/8,00) * 100 = 100$

Завдання 2:  $I(\text{еф})\text{баз2} = (8,00/8,00) * 100 = 100,0$

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

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

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

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

25 балів

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

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:

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

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

$$\text{Разом по програмі: } E = (E_1 + E_2)/2 = (225+225)/2 = 225 \text{ балів} \quad \text{висока}$$

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

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

Тарас ТУРЧИН

*Handwritten mark*