

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2022 рік

1. 0200000 **ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 **ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ**  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0217610 **0411** **Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва**  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення виконання заходів "Програми розвитку малого та середнього підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2021-2023 роки" та "Програми розвитку соціального підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки"

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.	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>1 768,126</b>		<b>1 768,126</b>	<b>1 768,124</b>		<b>1 768,124</b>	<b>-0,001</b>		<b>-0,001</b>
	в т. ч.									
1.1.	<b>Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва</b>	<b>1 768,125</b>		<b>1 768,125</b>	<b>1 768,124</b>		<b>1 768,124</b>	<b>-0,001</b>		<b>-0,001</b>
1.1.1.	Виконання заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2021-2023 роки	922,915		922,915	922,915		922,915			
1.1.2.	Часткова компенсація відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва	332,423		332,423	332,422		332,422	-0,001		-0,001
1.1.3.	Виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки	512,787		512,787	512,787		512,787			

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	<b>Залишок на початок року</b>			X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	<b>Надходження</b>			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3	<b>Залишок на кінець року</b>			
	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	<b>Виконання заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2021-2023 роки</b>									
затрат	обсяг видатків на реалізацію заходів програми, грн.	922 915		922 915	922 915		922 915			
продукту	кількість заходів Програми, шт.	6		6	6		6			
ефективності	середній обсяг видатків на реалізацію одного заходу, грн.	153 819		153 819	153 819		153 819			
якості	відсоток виконання заходів, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0			
2	<b>Часткова компенсація відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва</b>									
затрат	обсяг часткової компенсації відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва, в т.ч., грн.	332 423		332 423	332 422		332 422	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками	Відхилення показників затрат виникло у зв'язку з різницею між плановими показниками (плануються в грн.) та касовими видатками (проводяться в грн. та коп.)									
2	фізичним особам-підприємцям, грн.	4 021		4 021	4 021		4 021			
3	юридичним особам - суб'єктам підприємницької діяльності, грн.	328 402		328 402	328 401		328 401	-1		-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками	Відхилення показників затрат виникло у зв'язку з різницею між плановими показниками (плануються в грн.) та касовими видатками (проводяться в грн. та коп.)									
4	кількість фізичних осіб-підприємців міста, од.	27 080		27 080	27 080		27 080			
5	кількість юридичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності міста, од.	18 588		18 588	18 588		18 588			

продукту									
1	кількість фізичних осіб-підприємців, яким компенсуються відсотки за залученими кредитами в поточному році, од.	2		2	2		2		
2	кількість юридичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності, яким компенсуються відсотки за залученими кредитами в поточному році, од.	7		7	7		7		
ефективності									
1	середні витрати на часткову компенсацію відсотків за одним кредитним договором фізичним особам-підприємцям, грн.	2 011,0		2 011,0	2 011,0		2 011,0		
2	середні витрати на часткову компенсацію відсотків за одним кредитним договором юридичним особам - суб'єктам підприємницької діяльності, грн.	46 915,0		46 915,0	46 914,0		46 914,0	-1,0	-1,0
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення показників ефективності виникло у зв'язку з різницею між плановими показниками (плануються в грн.) та касовими видатками (проводяться в грн. та коп.)									
якості									
1	відсоток фізичних осіб-підприємців, яким в поточному році компенсуються відсотки за залученими кредитами до загальної кількості фізичних осіб-підприємців міста, відс.	0,007		0,007	0,007		0,007		
2	відсоток юридичних осіб - суб'єктам підприємницької діяльності, яким в поточному році компенсуються відсотки за залученими кредитами до загальної кількості юридичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності міста, відс.	0,038		0,038	0,038		0,038		
<b>3 Виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки</b>									
затрат									
1	обсяг видатків на реалізацію заходів програми, грн.	512 787		512 787	512 787		512 787		
продукту									
1	кількість заходів Програми, шт.	5		5	5		5		
ефективності									
1	середній обсяг видатків на реалізацію одного заходу, грн.	102 557		102 557	102 557		102 557		
якості									
1	відсоток виконання заходів, відс.	100		100	100		100		

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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>1 044,737</b>		<b>1 044,737</b>	<b>1 768,124</b>		<b>1 768,124</b>	<b>69,241</b>		<b>69,241</b>
Видатки порівнюючи з минулим роком зросли на 69,2% за рахунок збільшення видатків на 130,7% на виконання заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2021-2023 роки, з'явилися нові видатки передбачені на виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки, проте видатки на часткову компенсацію відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва зменшилися на 48,4%.										
	<i>Виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки</i>				<b>512,787</b>		<b>512,787</b>			
Видатки на виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки були передбачені в 2021 році та становлять 512787 грн.										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на реалізацію заходів програми, грн.				512 787		512 787			
2 Показники продукту										
	кількість заходів Програми, шт.				5		5			
3 Показники ефективності										
	середній обсяг видатків на реалізацію одного заходу, грн.				102 557		102 557			
4 Показники якості										
	відсоток виконання заходів, відс.				100		100			
В поточному році на виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки проведено 5 заходів на виконання яких використано 512787 грн., при цьому середні видатки на виконання одного заходу склали 102557 грн. Відсоток виконання заходів становить 100%.										
	<i>Виконання заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2021-2023 роки</i>	<b>400,1000</b>		<b>400,1000</b>	<b>922,915</b>		<b>922,915</b>	<b>130,671</b>		<b>130,671</b>
Видатки порівнюючи з минулим роком зросли на 130,7%.										
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на реалізацію заходів програми, грн.	400100		400100	922 915		922 915	130,671		130,671
2 Показники продукту										
	кількість заходів Програми, шт.	4		4	6		6	50,000		50,000
3 Показники ефективності										
	середній обсяг видатків на реалізацію одного заходу, грн.	100025		100025	153 819		153 819	53,781		53,781
4 Показники якості										
	відсоток виконання заходів, відс.	100,0		100,0	100,0		100,0	0		0
Видатки порівнюючи з минулим роком зросли на 130,7%, відповідно збільшилась кількість проведених заходів на 50,0%, середня витрати на проведення одного заходу на 53,8%. Відсоток виконання заходів відповідає відсотку минулого року і становить 100%.										
	<i>Часткова компенсація відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва</i>	<b>644,637</b>		<b>644,637</b>	<b>332,422</b>		<b>332,422</b>	<b>-48,433</b>		<b>-48,433</b>
Видатки порівнюючи з минулим роком зменшилися на 48,4%.										
1 Показники затрат										

обсяг часткової компенсації відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва, в т.ч., грн.	644 637	644 637	332 422	332 422	-48,433	-48,433
- фізичним особам-підприємцям, грн.	30 290	30 290	4 021	4 021	-86,725	-86,725
- юридичним особам - суб'єктам підприємницької діяльності, грн.	614 347	614 347	328 401	328 401	-46,545	-46,545
кількість фізичних осіб-підприємців міста, од.	26 429	26 429	27 080	27 080	2,463	2,463
кількість юридичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності міста, од.	18 119	18 119	18 588	18 588	2,588	2,588
<b>2 Показники продукту</b>						
кількість фізичних осіб-підприємців, яким компенсуються відсотки за залученими кредитами в поточному році, од.	1	1	2	2	100,000	100,000
кількість юридичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності, яким компенсуються відсотки за залученими кредитами в поточному році, од.	5	5	7	7	40,000	40,000
<b>3 Показники ефективності</b>						
середні витрати на часткову компенсацію відсотків за одним кредитним договором фізичним особам-підприємцям, грн.	30 291,0	30 291,0	2 011,0	2 011,0	-93,4	-93,4
середні витрати на часткову компенсацію відсотків за одним кредитним договором юридичним особам - суб'єктам підприємницької діяльності, грн.	122 869,6	122 869,6	46 914,0	46 914,0	-61,8	-61,8
<b>4 Показники якості</b>						
відсоток фізичних осіб-підприємців, яким в поточному році компенсуються відсотки за залученими кредитами до загальної кількості фізичних осіб-підприємців міста, відс.	0,004	0,004	0,007	0,007	75,000	75,000
відсоток юридичних осіб - суб'єктам підприємницької діяльності, яким в поточному році компенсуються відсотки за залученими кредитами до загальної кількості юридичних осіб - суб'єктів підприємницької діяльності міста, відс.	0,028	0,028	0,038	0,038	35,714	35,714

Видатки порівнюючи з минулим роком зменшились на 48,4%, за рахунок зменшення суми виплат за залученими кредитами фізичним особам-підприємцям на 86,7%, юридичним особам на 46,5%, при цьому кількість фізичних осіб-підприємців збільшилась на 100%, юридичних осіб на 40%. Відповідно й середні витрати на часткову компенсацію відсотків за одним кредитним договором фізичним особам-підприємцям зменшились на 93,4%, юридичним особам на 61,8%. Відсоток фізичних осіб-підприємців яким в поточному році компенсуються відсотки за залученими кредитами зріс на 75%, юридичних осіб на 35,7%.

#### 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 розвитку)	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":

Фінансових порушень немає;

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня;

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

##### актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма є актуальною, оскільки забезпечує розвиток малого та середнього підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади.

##### ефективності бюджетної програми

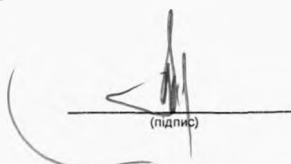
висока ефективність, кількість балів - 216,67;

##### корисності бюджетної програм

Бюджетна програма забезпечує розвиток малого та середнього підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади;

##### довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма довгострокова.

  
(підпис)

**Результат аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 31.12.2021 року**

1. 0200000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0217610 0411 Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва  
(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	Програма : Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва	X	X	X
1.1	Напрямок 1: Виконання заходів Програми розвитку малого та середнього підприємництва Вінницької міської територіальної громади на 2021-2023 роки	225,00		
1.2	Напрямок 2: Часткова компенсація відсотків за залученими кредитами суб'єктам малого та середнього підприємництва	225,00		
1.3	Напрямок 3: Виконання заходів Програми розвитку соціального підприємництва на території Вінницької міської територіальної громади на 2020-2022 роки	200,00		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>216,67</b>		
	<b>Загальний результат оцінки програми:</b>	<b>216,67</b>		

1 Зазначаються 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

Головний бухгалтер

(підпис)

**П.П. Плахотнюк**

(ініціали/ініціал, прізвище)