

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

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, 0813031 1030 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

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)	17,654		17,654	17,654		17,654	0,000		0,000
	в т. ч.									
1.1.	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства	17,654		17,654	17,654		17,654	0,000		0,000
1.1.1.	Надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи"	17,654		17,654	17,654		17,654	0,000		0,000
Відхилення 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	<i>Надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок</i>									
затрат										
1	Обсяг видатків на надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, грн.	17 654,00		17 654,00	17 653,57		17 653,57	-0,43		-0,43
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відхилення на суму 0,43 грн. утворились внаслідок неповного використання бюджетних коштів в зв'язку з відсутністю фактичної потреби.										
продукту										
1	Кількість осіб, які мають право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, осіб	1 541		1 541	1 541		1 541			

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутні									
2	Кількість осіб, які використали право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, осіб	26		26	26		26		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення відсутні									
ефективності									
1	Середній розмір пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, грн.	679,00		679,00	678,98		678,98	-0,02	-0,02
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення на суму 0,02 грн. утворились внаслідок неповного використання бюджетних коштів в зв'язку з відсутністю фактичної потреби.									
якості									
1	Частка пільговиків, які використовують право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, відс.	1,69		1,69	1,69		1,69		
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення 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)	47,235	98,923	146,158	17,654		17,654	-62,626	-100,000	-87,922
	<i>Надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської"</i>	47,235		47,235	17,654		17,654	-62,626		-62,626

1 Показники затрат									
	Обсяг видатків на надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, грн.	47 235,02		47 235,02	17 653,57		17 653,57	-62,63	-62,63
2 Показники продукту									
	Кількість осіб, які мають право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, осіб	1 132		1 132	1 541		1 541	36	36
	Кількість осіб, які використали право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, осіб	71		71	26		26	-63	-63
3 Показники ефективності									
	Середній розмір пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, грн.	665,28		665,28	678,98		678,98	2,06	2,06
4 Показники якості									
	Частка пільговиків, які використовують право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, відс.	6,27		6,27	1,69		1,69	-73,05	-73,05
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативні показники звітної періоду зменшилися в порівнянні із попереднім періодом в зв'язку з запровадженням на території України воєнного стану у зв'язку з нападом збройних сил російської федерації на територію України та відповідно зменшенням кількості осіб що здійснили проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом.</p>									
	Проведення безоплатного капітального ремонту власних житлових будинків і квартир осіб, що мають право на таку пільгу			98,923	98,923			-100,000	-100,000
1 Показники затрат									
	Обсяг видатків на ремонт будинків і квартир, грн.			98 922,83	98 922,83			-100,00	-100,00
2 Показники продукту									

	Кількість осіб, які подали заяви на проведення безоплатного капітального ремонту будинків (квартир), осіб		2	2					-100	-100
3 Показники ефективності										
	Середня вартість ремонту будинків (квартир), грн.		49 461,42	49 461,42					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	Частка пільговиків, яким відремонтовано будинки (квартири), відс.		100,00	100,00					-100,00	-100,00
<p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Результативні показники звітної періоду зменшилися в порівнянні із попереднім періодом в зв'язку з запровадженням на території України воєнного стану у зв'язку з нападом збройних сил російської федерації на територію України та відповідно непроведенням капітальних ремонтів.</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				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, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи, а саме надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи";

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма забезпечує надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи". Програма має високу ефективність 225 балів.

корисності бюджетної програм

В 2022 році пільгою скористалися 26 осіб на суму 17 653,57 грн.;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи;

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. 0813031 1030	Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
(КПКВК МБ)	(КТКВК)1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства

Завдання 1 Проведення безоплатного капітального ремонту власних житлових будинків і квартир осіб, що мають право на таку пільгу

Завдання 2 Надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителів Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи"

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1. Проведення безоплатного капітального ремонту власних житлових будинків і квартир осіб, що мають право на таку пільгу						
<i>Показники ефективності</i>						
Середня вартість ремонту будинків (квартир), грн.	49 462,00	49 461,42	100,0	0,00	0,00	0,0
<i>Показники якості</i>						
Частка пільговиків, яким відремонтовано будинки (квартири), %	100	100	100,0	0	0	0,0
Завдання 2. Надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи"						
<i>Показники ефективності</i>						
Середній розмір пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, грн.	665,30	665,28	100,0	679,00	678,98	100,0
<i>Показники якості</i>						
Частка пільговиків, які використали право пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, %	6,27	6,27	100,0	1,69	1,69	100,0

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$\text{Завдання 2: } I(\text{еф})\text{звіт2} = 678,98/679 * 100 = 100$$

$$\text{Завдання 2: } I(\text{еф})\text{баз2} = 665,28/665,30 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$\text{Завдання 2: } I(\text{як})\text{звіт2} = 1,69/1,69 * 100 = 100,0$$

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

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

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:

$$\text{Завдання 2: } E_2 = I(\text{еф})\text{звіт2} + I(\text{як})\text{звіт2} + I_{1,2} = 100 + 100 + 25 = 225 \text{ балів}$$

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

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

Тарас ТУРЧИН




Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2022 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. 0813031 Надання інших пільг окремим категоріям громадян відповідно до законодавства
(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	Надання пільги на проїзд один раз на рік до будь-якого пункту України і назад залізничним або автомобільним транспортом, жителям Вінницької міської територіальної громади, які мають право на таку пільгу згідно Закону України "Про статус і соціальний захист громадян, які постраждали внаслідок Чорнобильської катастрофи"	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


