

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік**

1. 1900000 Управління транспорту та зв'язку Кропивницької міської ради
(код) (найменування головного розпорядника)

2. 1910000 Управління транспорту та зв'язку Кропивницької міської ради
(код) (найменування відповідального виконавця)

3. 1910160 0111 Керівництво і управління у сфері транспорту та зв'язку
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у сфері транспорту та зв'язку м. Кропивницького

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (грн.)

N 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)	3,567,889	0	3,567,889	3,530,016	0	3,530,016	-37,873	0	-37,873
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
Відхилення касових видатків від планових показників по загальному фонду виникли у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі та нарахуванні на заробітну плату за рахунок оплати лікарняних ПФУ, по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв у зв'язку з тим, що фактичні витрати менші запланованих, по оплаті послуг (крім комунальних) за рахунок укладення договорів на меншу суму від запланованих.										
	в т. ч.									
1.1	Оплата праці	2,451,613	0	2,451,613	2,449,130	0	2,449,130	-2,483	0	-2,483
1.2	Нарахування на оплату праці	540,934	0	540,934	540,899	0	540,899	-35	0	-35
1.3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	30,000	0	30,000	30,000	0	30,000	0	0	0
1.4	Оплата послуг (крім комунальних)	455,842	0	455,842	429,437	0	429,437	-26,405	0	-26,405
1.6	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	89,500	0	89,500	80,549	0	80,549	-8,951	0	-8,951
1.7	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0	0

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

(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

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року

2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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
Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері транспорту та зв'язку м. Кропивницького										
1	затрат									
1.1	кількість штатних одиниць	8	0	8	8	0	8	0	0	0
1.2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали обладнання та інвентар)	30,000	0	30,000	30,000	0	30,000	0	0	0
1.3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	2,992,547	0	2,992,547	2,990,029	0	2,990,029	-2,518	0	-2,518
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	89,500	0	89,500	80,549	0	80,549	-8,951	0	-8,951
1.5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	455,842	0	455,842	429,437	0	429,437	-26,405	0	-26,405
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Відхилення касових видатків від планових показників по загальному фонду виникли у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі та нарахуванні на заробітну плату за рахунок оплати лікарняних ПФУ, по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв у зв'язку з тим, що фактичні витрати менші запланованих, по оплаті послуг (крім комунальних) за рахунок укладення договорів на меншу суму від запланованих.										

2	продукту									
2.1	кількість прийнятих нормативно-правових актів	32	0	32	32	0	32	0	0	0
2.2	кількість виданих розпорядчих актів	80	0	80	75	0	75	-5	0	-5
2.3	кількість листів, звернень тощо	3,200	0	3,200	4127	0	4127	927	0	927
2.4	кількість місцевих / цільових програм, що реалізуються на території громади	1	0	1	1	0	1	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність виникла у зв'язку із зміною кількості документів, які надходили до управління та потребували опрацювання, а саме: листів – 3 725 од., звернень - 394 од., звернень та запитів (депутатів) – 8 од. Звернення на особистому прийомі керівника за 2024 рік відсутні. Протягом року підготовлено 8 рішень міської ради та 24 рішення Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови 7 од., наказів начальника управління 68 од. У порівнянні з затвердженими показниками виконання показника продукту – з розгляду листів, звернень тощо збільшилося на 927 од. за рахунок збільшення кількості отриманих листів та звернень, а показник продукту з підготовлених документів (рішень, наказів) зменшився на 5 од. за рахунок зменшення підготовлених наказів керівника.

3	ефективності									
3.1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	4	0	4	4	0	4	0	0	0
3.2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	10	0	10	9	0	9	-1	0	-1
3.3	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	400	0	400	516	0	516	116	0	116
3.4	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	3,750	0	3,750	3,750	0	3,750	0	0	0
3.5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	374,068	0	374,068	373,754	0	373,754	-315	0	-315
3.6	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	11,188	0	11,188	10,069	0	10,069	-1,119	0	-1,119
3.7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	56,980	0	56,980	53,680	0	53,680	-3,301	0	-3,301

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Навантаження на одного працівника управління за результативними показниками продукту з підготовки розпорядчих актів зменшилось за рахунок зменшення підготовлених наказів керівника, а з опрацювання листів, звернень, заяв тощо збільшилось за рахунок збільшення кількості отриманих листів та звернень, що в свою чергу вплинуло на показник ефективності. Витрати на одну штатну одиницю зменшилися у зв'язку з економією бюджетних коштів по заробітній платі та нарахуванні на заробітну плату за рахунок оплати лікарняних ПФУ, по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв у зв'язку з тим, що фактичні витрати менші запланованих, по оплаті послуг (крім комунальних) за рахунок укладення договорів на меншу суму від запланованих. Тож на кінець року виникла економія коштів у сумі 37 873,0 грн.

4	якості	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжності відсутні										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників .

Досягнуті фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на забезпечення діяльності управління. Видатки за 2024 рік спрямовані на здійснення оплати праці та відповідних нарахувань, оплати послуг (крім комунальних), оплати комунальних послуг та енергоносіїв, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентаря. Забезпечено виконання діяльності управління у сфері транспорту та зв'язку.

Протягом 2024 року управління опрацьовано 4127 одиниць листів, звернень, заяв, скарг, петицій, інформаційних запитів, звернень від депутатів. У звітному періоді підготовлено та прийнято 8 рішень міської ради, 24 Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови 7 та наказів начальника управління 68 одиниць. Видатки на утримання однієї штатної одиниці складають 441 252,0 гривень.

Заборгованість за підсумками 2024 року відсутня.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ 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)	2,977,428	0	2,977,428	3,530,016	0	3,530,016	19	0	19

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року.

Витрати у порівнянні з попереднім роком зросли на 552 588 грн, або на 19 %, у зв'язку зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати та нарахування на оплату праці, оплату послуг (крім комунальних), оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

в т. ч.										
1.1	Оплата праці	2,072,151	0	2,072,151	2,449,130	0	2,449,130	18	0	18
1.2	Нарахування на оплату праці	456,939	0	456,939	540,899	0	540,899	18	0	18
1.3	Предмети, матеріали, обладнання та інвентар	32,975	0	32,975	30,000	0	30,000	-9	0	-9
1.4	Оплата послуг (крім комунальних)	361,662	0	361,662	429,437	0	429,437	19	0	19
1.6	Оплата комунальних послуг та енергоносіїв	53,700	0	53,700	80,549	0	80,549	50	0	50
1.7	Інші поточні видатки	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів. Збільшення видатків (надання кредитів) зумовлене збільшенням видатків на оплату заробітної плати та нарахування на оплату праці, оплату послуг (крім комунальних), оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері транспорту та зв'язку м. Кропивницького										
1	затрат									
1.1	Кількість штатних одиниць	8	0	8	8	0	8	0	0	0
1.2	витрати на матеріально-технічне забезпечення (предмети, матеріали обладнання та інвентар)	32,975	0	32,975	30,000	0	30,000	-9	0	-9
1.3	витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату	2,529,091	0	2,529,091	2,990,029	0	2,990,029	18	0	18
1.4	витрати на комунальні послуги та енергоносії	53,700	0	53,700	80,549	0	80,549	50	0	50
1.5	інші видатки, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах	361,662	0	361,662	429,437	0	429,437	19	0	19
2	продукту									
2.1	кількість прийнятих нормативно-правових актів	16	0	16	32	0	32	100	0	100
2.2	кількість виданих розпорядчих актів	73	0	73	75	0	75	3	0	3

2.3	кількість листів, звернень тощо	2,999	0	2,999	4,127	0	4,127	38	0	38
2.4	кількість місцевих / цільових програм, що реалізуються на території громади	1	0	1	1	0	1	0	0	0
3	ефективності									
3.1	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника	2	0	2	4	0	4	100	0	100
3.2	кількість виданих розпорядчих актів на одного працівника	9	0	9	9	0	9	0	0	0
3.3	кількість виконаних листів, звернень, заяв тощо на одного працівника	375	0	375	516	0	516	38	0	38
3.4	середні витрати на забезпечення матеріально-технічними ресурсами однієї штатної одиниці	4,122	0	4,122	3,750	0	3,750	-9	0	-9
3.5	середні витрати на оплату праці і нарахування на заробітну плату однієї штатної одиниці	316,136	0	316,136	373,754	0	373,754	18	0	18
3.6	середні витрати на оплату комунальних послуг та енергоносіїв однієї штатної одиниці	6,713	0	6,713	10,069	0	10,069	50	0	50
3.7	середні витрати на забезпечення інших видатків, які не мають постійного характеру в бюджетних періодах, однієї штатної одиниці	45,208	0	45,208	53,680	0	53,680	19	0	19
4	якості	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники продукту з підготовки нормативно-правових актів збільшилися на 100 %, за рахунок збільшення підготовлених рішень сесії та виконавчого комітету, а з опрацювання листів, звернень, заяв тощо у порівнянні з попереднім роком збільшилися на 38% за рахунок збільшення кількості отриманих листів та звернень, що в свою чергу вплинуло на показник ефективності. Витрати на одну штатну одиницю збільшилися на 552 588 грн, або на 19 %, у зв'язку зі збільшенням видатків на оплату заробітної плати та нарахування на оплату праці, оплату послуг (крім комунальних), оплату комунальних послуг та енергоносіїв.

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	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	Всього за інвестиційними проектами						

	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні. Зобов'язання протягом 2024 року бралися в межах бюджетних призначень.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість, по бюджетній програмі відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити реалізацію функцій та завдань, покладених на Управління, а також на належному рівні вирішити питання фінансового забезпечення, а саме: проведення оплати всіх обов'язкових платежів за комунальні послуги і енергоносії, здійснення поточних видатків для придбання необхідних товарів та послуг, своєчасна виплата заробітної плати, обов'язкових податків та зборів.

ефективності бюджетної програми

При використанні відповідного обсягу бюджетних коштів рівень досягнення мети та виконання програми - високий.

корисності бюджетної програм

Управління займається організацією перевезень пасажирів на міському електро- та автомобільному транспорті, як головний розпорядник коштів, здійснює компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян. Здійснює контроль за організацією та якістю транспортного обслуговування населення підприємствами транспорту.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Фінансування бюджетної програми "Керівництво і управління у сфері транспорту та зв'язку" забезпечує виконання бюджетних програм із реалізації наданих державою повноважень у сфері транспорту та зв'язку у м. Кропивницькому.

Начальник відділу фінансового забезпечення

_____ **Олена Печай**
(підпис)