

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

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. 1913036 1070 Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення населення міста гарантованими державою пільгами щодо безкоштовного проїзду електротранспортом.

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)	99,502,526	0	99,502,526	99,502,526	0	99,502,526	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Розбіжність відсутня.										
	в т. ч.									
1.1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом	99,502,526	0	99,502,526	99,502,526	0	99,502,526	0	0	0

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: Розбіжність відсутня.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду": (грн.)

N 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 напрямом 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
Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом										
1	заграт									
1.1	Передбачений обсяг видатків на компенсацію за пільгове перевезення електротранспортом	99,502,526	0	99,502,526	99,502,526	0	99,502,526	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.										
2	продукту									
2.1	Кількість підприємств- отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	1	0	1	1	0	1	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.										
3	ефективності									
3.1	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд електротранспортом	8,291,877	0	8,291,877	8,291,877	0	8,291,877	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.										
4	якості									
4.1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників
Фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів спрямованих на досягнення цих цілей. На компенсацію за пільговий проїзд відшкодовано кошти в сумі 99 502 526,0 грн.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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)	89,283,300	0	89,283,300	99,502,526	0	99,502,526	11	0	11

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Витрати у порівнянні з попереднім роком зросли на 10 219 226,0 грн, або на 11 %, у зв'язку зі збільшенням кількості перевезених пасажирів пільгових категорій громадян.

в т. ч.										
1.1	Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом	89,283,300	0	89,283,300	99,502,526	0	99,502,526	11	0	11

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 кількості перевезених пасажирів пільгових категорій громадян.

Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом										
1	затрат									
1.1	Передбачений обсяг видатків на компенсацію за пільгове перевезення електротранспортом	89,283,300	0	89,283,300	99,502,526	0	99,502,526	11	0	11
2	продукту									
2.1	Кількість підприємств – отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	1	0	1	1	0	1	0	0	0
3	ефективності									
3.1	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд електротранспортом	7,440,275	0	7,440,275	8,291,877	0	8,291,877	11	0	11
4	якості									
4.1	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих.	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.

Результативні показники за відповідним напрямом використання бюджетних коштів збільшилися у порівнянні з попереднім періодом. Показник затрат збільшився на 10 219 226 грн., або на 11 відсотків, за рахунок збільшення кількості перевезених пасажирів пільгових категорій громадян. Показник ефективності збільшився на 851 602,0 грн. Показник якості становить 100 відсотків.

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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Реєстрація та оплата зобов'язань управління здійснювались протягом 2024 року в межах відповідних бюджетних призначень на рік. Станом на 01.01.2025 року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість здійснювати компенсаційні виплати за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом. Програма залишається актуальною для подальшої реалізації.

ефективності бюджетної програми

Бюджетна програма направлена на реалізацію наданих державою повноважень у сфері транспорту.
При використанні відповідного обсягу бюджетних коштів рівень досягнення мети та виконання програми високий.

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма надає право окремим категоріям громадян користуватися пільговим проїздом у громадському транспорті загального користування. Надання даних пільг дає змогу частково покращити матеріальний стан пільговиків шляхом звільнення їх від сплати.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма направлена на реалізацію державної політики, спрямована на забезпечення соціального захисту та соціальної підтримки окремих категорій населення.

Начальник відділу фінансового забезпечення

_____ **Олена Нечай**
(підпис)