

Додаток  
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки  
ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2023 рік

1. 1900000  
(код)          Управління транспорту та зв'язку Кропивницької міської ради  
(найменування головного розпорядника)
  
2. 1910000  
(код)          Управління транспорту та зв'язку Кропивницької міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
  
3. 1913036  
(код)          1070          Компенсаційні виплати на пільговий проїзд електротранспортом окремим категоріям громадян  
(КФКВК)          (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення надання пільг окремим категоріям громадян з оплати проїзду в транспорті загального користування.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)	89283300	-	89283300	89283300	-	89283300	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника Відхилення відсутні.										
1.1	Розрахунки з підприємством за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом	89283300	-	89283300	89283300	-	89283300	-	-	-
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника Відхилення відсутні.										

#### 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.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом</b>										
1.	затрат									
	Передбачений обсяг видатків на компенсацію за пільгове перевезення електротранспортом	89283300	-	89283300	89283300	-	89283300	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.										
2.	продукту									
	Кількість підприємств-отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	1	-	1	1	-	1	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.										
3.	ефективності									
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд електротранспортом	7 440 275	-	7 440 275	7 440 275	-	7 440 275	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня										
4.	якості									
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих	100	-	100	100	-	100	-	-	-

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

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 89 283 300 грн.

<sup>1</sup> Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

N 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)	77 358 398	-	77 358 398	89 283 300	-	89 283 300	+15,4	-	+15,4

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року  
 Видатки (надані кредити) у порівнянні із аналогічними показниками попереднього року зросли на 11 924 902 грн, або на 15,4 %, у зв'язку із збільшенням компенсаційних виплат за пільгове перевезення пасажирів електротранспортом.

	в т. ч.									
1.1	Розрахунки з підприємством за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом	77 358 398	-	77 358 398	89 283 300	-	89 283 300	+15,4	-	+15,4

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  
 Видатки (надані кредити) у порівнянні із аналогічними показниками попереднього року по напрямку використання коштів збільшилися на 11 924 902 грн, або на 15,4 %, у зв'язку із збільшенням компенсаційних виплат за пільгове перевезення пасажирів електротранспортом.

#### **Проведення розрахунків за пільговий проїзд окремих категорій громадян електротранспортом**

1.	затрат									
	Передбачений обсяг видатків на компенсацію за пільгове перевезення електротранспортом	77 358 398	-	77 358 398	89 283 300	-	89 283 300	+15,4	-	+15,4
2.	продукту									

	Кількість підприємств – отримувачів компенсації за пільговий проїзд окремих категорій громадян	1	-	1	1	-	1	-	-	-
3.	ефективності									
	Середньомісячний розмір компенсації за пільговий проїзд електротранспортом	6 446 533	-	6 446 533	7 440 275	-	7 440 275	+15,4	-	+15,4
4.	якості									
	Питома вага відшкодованих компенсацій до нарахованих.	100	-	100	100	-	100	-	-	-

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 11 924 902 грн, або на 15,4 %, зростання відбулося за рахунок збільшення кількості перевезених пасажирів. Показник ефективності збільшився на 993 742 грн. Показник якості становить 100%.

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<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	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	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 2023 року в межах відповідних бюджетних призначень на рік. Станом на 01.01.2024 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**

\_\_\_\_\_  
(підпис)

**Олена Нечай**