

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 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. 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.)

| № 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) | 2 952 600 | - | 2 952 600 | 2 703 993,09 | - | 2 703 993,09 | -248 606,91 | - | -248 606,91 |

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, що утворилася в результаті проведених заходів щодо економного витрачання бюджетних коштів з урахуванням вимог в умовах воєнного стану: - по заробітній платі та нарахуванні на заробітну плату - економія виникла внаслідок перебування працівників на скороченому робочому тижні, у відпустках без збереження заробітної плати та довготривалих лікарняних, оплачуваних за рахунок коштів ФСС; -по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв- економія коштів виникла у зв'язку з тим, що фактичні витрати менші запланованих.

| | | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------------------|------------|---|------------|------------|---|------------|------------|---|------------|
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Оплата праці | 2026567,16 | - | 2026567,16 | 1824618,61 | - | 1824618,61 | -201948,55 | - | -201948,55 |
| 1.2 | Нарахування на оплату праці | 447 400 | - | 447 400 | 417341,64 | - | 417341,64 | -30058,36 | - | -30058,36 |
| 1.3 | Предмети, матеріали, обладнання та інвентар | 18 700 | - | 18 700 | 18700 | - | 18700 | - | - | - |
| 1.4 | Оплата послуг (крім комунальних) | 357 800 | - | 357 800 | 357800 | - | 357800 | - | - | - |
| 1.5 | Видатки на відрядження | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.6 | Оплата комунальних послуг та енергоносіїв | 95 100 | - | 95 100 | 78500 | - | 78500 | -16600,00 | - | -16600,00 |
| 1.7 | Інші поточні видатки | 7032,84 | - | 7032,84 | 7032,84 | - | 7032,84 | - | - | - |

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 напрямками 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 |
| Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері розвитку транспорту та зв'язка м. Кропивницького | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------------------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість штатних одиниць | 8 | - | 8 | 8 | - | 8 | - | - | - |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

| | | | | | | | | | | |
|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------|---|------|------|---|------|------|---|------|
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість отриманих доручень, звернень, заяв, скарг, листів | 3200 | - | 3200 | 2273 | - | 2273 | -927 | - | -927 |
| | Кількість підготовлених рішень Міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови, наказів начальника управління | 113 | - | 113 | 135 | - | 135 | 22 | - | 22 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність виникла у зв'язку із зміною кількості документів які надходили до управління та потребували опрацюванню: звернень - 415, заяви, листи, скарги, пропозиції – 1853, звернення та запити (депутатів) – 5 од. Розглянуто звернень на особистому прийомі керівника 2 од. Протягом року підготовлено 3 рішення Міської ради та Виконавчого комітету 25 од., розпоряджень міського голови 14, наказів начальника управління 93 одиниці. У порівнянні з затвердженими показниками виконання показнику продукту – зменшився (з розгляду заяв, скарг, листів) на 29 відсотків за рахунок зменшення кількості отриманих звернень, а показник продукту з підготовлених документів (рішень, наказів) збільшився на 19 відсотків, за рахунок збільшення кількості наказів начальника управління..

| | | | | | | | | | | |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|-----|-----|---|-----|------|---|------|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Кількість виконаних доручень, звернень, заяв, скарг, листів на одного працівника | 400 | - | 400 | 284 | - | 284 | -116 | - | -116 |
| | Кількість підготовлених рішень Міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови, наказів начальника управління на одного | 14 | - | 14 | 17 | - | 17 | 3 | - | 3 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---------------------------------------------|--------|---|--------|-----------|---|-----------|------------|---|------------|
| | працівника | | | | | | | | | |
| | Витрати на утримання однієї штатної одиниці | 369075 | - | 369075 | 337999,14 | - | 337999,14 | -31 075,86 | - | -31 075,86 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Навантаження на одного працівника управління за результативними показниками продукту збільшилося з підготовки рішень та наказів за рахунок збільшення кількості наказів начальника управління, а з опрацювання доручень, звернень, заяв, скарг, листів зменшився за рахунок зменшення кількості отриманих звернень, що в свою чергу вплинула на показник ефективності. Витрати на одну штатну одиницю зменшилися за рахунок економії коштів по заробітній платі, нарахуванні на заробітну плату у зв'язку з перебуванням працівників на скороченому робочому тижні, у відпустках без збереження заробітної плати та довготривалих лікарняних, оплачуваних за рахунок коштів ФСС та по оплаті комунальних послуг та енергоносіїв у зв'язку з меншою фактичною потребою. Тож на кінець року виникла економія коштів з видатків які передбачені на оплату праці сумі 248 606,91 грн .

| | | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 4. | якості | | | | | | | | | |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

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, спрямованим на забезпечення діяльності управління. Видатки за 2022 року спрямовані за відповідними напрямами на здійснення оплати праці та відповідних нарахувань, оплати послуг крім комунальних, оплати комунальних послуг та енергоносіїв, придбання предметів, матеріалів, обладнання та інвентар. Забезпечено виконання діяльності управління у сфері розвитку транспорту та зв'язку.

Протягом 2022 року управлінням опрацьовано 2273 одиниці доручень, звернень, заяв, скарг і листі, петицій, інформаційних запитів, звернень від депутатів. У звітному періоді підготовлено та прийнято 3 рішення Міської ради, 25 Виконавчого комітету, розпоряджень міського голови 14 та наказів начальника управління 93 одиниць. Видатки на утримання однієї штатної одиниці складають 337 999,14 гривень.

Заборгованість за підсумками 2022 року відсутня.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені 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) | 2 742 098 | - | 2 742 098 | 2703993,09 | - | 2703993,09 | 98,6 | - | 98,6 |

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Витрати у порівнянні з попереднім роком зменшилися на 38104,91 грн, у зв'язку з економією коштів в результаті проведених заходів щодо економного витрачання бюджетних коштів з урахуванням вимог в умовах воєнного стану.

| | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---|-----------|------------|---|------------|------|---|------|--|
| в т. ч. | | | | | | | | | | |
| Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері розвитку транспорту та зв'язка м. Кропивницького | 2 742 098 | - | 2 742 098 | 2703993,09 | - | 2703993,09 | 98,6 | - | 98,6 | |

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. Зменшення видатків (надання кредитів) зумовлене зменшенням видатків по заробітній платі, нарахуванням на неї за рахунок економії коштів у зв'язку з перебуванням працівників на скороченому робочому тижні, у відпустках без збереження заробітної плати та на лікарняних, оплачуваних за рахунок коштів ФСС.

Забезпечення виконання наданих законодавством повноважень у сфері розвитку транспорту та зв'язка м. Кропивницького

| | | | | | | | | | | |
|----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|-----------|------------|---|------------|------|---|------|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Кількість штатних одиниць | 8 | | 8 | 8 | - | 8 | 100 | - | 100 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість отриманих доручень, звернень, заяв, скарг, листів | 3030 | | 3030 | 2273 | | 2273 | 75 | - | 75 |
| | Кількість підготовлених рішень Міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови, наказів начальника управління | 144 | | 144 | 135 | | 135 | 94 | - | 94 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Кількість виконаних доручень, звернень, заяв, скарг, листів на одного працівника | 379 | | 379 | 284 | | 284 | 75 | - | 75 |
| | Кількість підготовлених рішень Міської ради та виконавчого комітету, розпоряджень міського голови, наказів начальника управління на одного працівника | 18 | | 18 | 17 | | 17 | 94 | - | 94 |
| | Витрати на утримання однієї штатної | 342 762,30 | | 342 762,3 | 337 999,14 | | 337 999,14 | 98,6 | - | 98,6 |

| | | | | | | | | | | |
|----|---------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Одиниці | | | | | | | | | |
| 4. | якості | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів
 Результативні показники у порівнянні з попереднім періодом зменшилися. Обсяг виконаних та опрацьованих документів зменшився, показник продукту в середньому зменшився на 24 відсотки у зв'язку із зменшенням кількості розроблених нормативних та інших документів, отриманих та опрацьованих листів, звернень, заяв, скарг. Показник ефективності зменшився до 76% . У порівнянні з попереднім періодом навантаження на одного працівника зменшилось (підготовлено наказів, рішень - 94% опрацьовано скарг листів, звернень, доручень - 75%). Витрати на утримання 1 штатної одиниці зменшилися та становлять 98,6 на відсотки, у зв'язку зі зменшенням видатків по заробітній платі, нарахуванням на неї за рахунок економії коштів у зв'язку з перебуванням працівників на скороченому робочому тижні, у відпустках без збереження заробітної плати та на лікарняних, оплачуваних за рахунок коштів ФСС.

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 |

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

| | | | | | | | |
|----|-----------------------------------------|---|--|--|--|---|---|
| 2. | Видатки бюджету розвитку всього: | x | | | | x | x |
|----|-----------------------------------------|---|--|--|--|---|---|

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків

| | | | | | | | |
|-----|-------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|
| 2.1 | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 1 | | | | | | |

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника

| | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|---|--|--|--|---|---|
| | Напрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | Інвестиційний проект (програма) 2 | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямування 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 2022 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'язкові податки та збори.

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

(підпис) **Олена Нечай**