

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. 1917670
(код) 0490
(КФКВК) Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Підтримка підприємства комунальної форми власності.

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) | - | 44 822 524 | 44 822 524 | - | 39 503 363,55 | 39 503 363,55 | - | -5 319 160,45 | -5 319 160,45 |

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника

Відхилення касових видатків від планових показників виникли за рахунок не використання коштів КП "Електротранс", у зв'язку з відсутністю фактично виконаних робіт по будівництві траси високовольтної мережі, згідно договору підряду від 01.12.2022 р. №393/2022 та у зв'язку з відсутністю тендерних пропозицій, щодо виготовлення кошторисної документації з приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж. Кошти повернуто 30.12.2022 р.

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|---|------------|------------|---|---------------|---------------|---|------------|------------|
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротроанс" для здійснення будівництва траси високовольтної мережі в м. Кропивницькому (м. Кропивницький, вул. Академіка Тамма, Курганна, Гранітна, тягова підстанція №1 | - | 3 924 700 | 3 924 700 | - | - | - | - | -3 924 700 | -3 924 700 |
| 1.2 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротроанс" для придбання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом | - | 2 500 000 | 2 500 000 | - | 2 415 000 | 2 415 000 | - | -85 000 | -85 000 |
| 1.3 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротроанс" для приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж | - | 1 309 460 | 1 309 460 | - | - | - | - | -1 309 460 | -1 309 460 |
| 1.4 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротранс" для | - | 16 688 382 | 16 688 382 | - | 16 688 381,55 | 16 688 381,55 | - | -0,45 | -0,45 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|---|---|------------|------------|---|------------|------------|---|---|---|
| | здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (автобуси) | | | | | | | | | |
| 1.5 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротранс" для здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси) | - | 20 399 982 | 20 399 982 | - | 20 399 982 | 20 399 982 | - | - | - |

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планових показників.

1.1. Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планових показників виникли за рахунок не використання коштів КП "Електротранс", у зв'язку з відсутністю фактично виконаних робіт по будівництві траси високовольтної мережі, згідно договору підряду від 01.12.2022 р. №393/2022;

1.2. Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планових показників виникли у зв'язку з проведенням тендеру на меншу суму;

1.3. Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів від планових показників виникли у зв'язку з відсутністю тендерних пропозицій, щодо виготовлення кошторисної документації з приєднання зарядних станцій для троллейбусів з автономним ходом до електричних мереж;

1.4. Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів становить 0,45 грн за рахунок економії коштів;

1.5. Розбіжності 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 | х | | х |
| | в т. ч. | | | |
| 1.1 | власних надходжень | х | | х |

| | | | | |
|---|------------------------|------------|---------------|----------------|
| 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 | 44 822 524 | 39 503 363,55 | - 5 319 160,45 |
| | в т. ч. | - | - | - |
| 2.1 | власні надходження | - | - | - |
| 2.2 | надходження позик | - | - | - |
| 2.3 | повернення кредитів | - | - | - |
| 2.4 | інші надходження | 44 822 524 | 39 503 363,55 | - 5 319 160,45 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових виникли за рахунок повернення невикористаних коштів КП "Електротранс" по будівництві траси високовольтної мережі та приєднанні зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж. Кошти повернуто 30.12.2022 р. | | | | |
| 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 |
| Фінансова підтримка КП "Електротранс" | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на збільшення статутного капіталу КП | - | 44 822 524 | 44 822 524 | - | 39 503 363,55 | 39 503 363,55 | - | - 5 319 160,45 | - 5 319 160,45 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|---|---------|---------|---|---------|---------|---|---|---|
| | "Електротранс" | | | | | | | | | |
| | Розмір статутного капіталу на початок 2022 року КП "Електротранс" | - | 149 365 | 149 365 | - | 149 365 | 149 365 | - | - | - |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла за рахунок не використання коштів КП "Електротранс", у зв'язку з відсутністю фактично виконаних робіт по будівництві траси високовольтної мережі, згідно договору підряду від 01.12.2022 р. №393/2022 та у зв'язку з відсутністю тендерних пропозицій, щодо виготовлення кошторисної документації з приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж.

| | | | | | | | | | | |
|----|---|---|----|----|---|------|------|---|-------|-------|
| 2. | якості | | | | | | | | | |
| | Співвідношення суми поповнення статутного капіталу до розміру статутного капіталу на початок року 01.01.2022 р. КП "Електротранс" | - | 30 | 30 | - | 26,4 | 26,4 | - | -3,60 | -3,60 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Розбіжність між фактичними та плановими показниками виникла за рахунок не використання коштів КП "Електротранс", у зв'язку з відсутністю фактично виконаних робіт по будівництві траси високовольтної мережі, згідно договору підряду від 01.12.2022 р. №393/2022 та у зв'язку з відсутністю тендерних пропозицій, щодо виготовлення кошторисної документації з приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж.

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

Бюджетна програма виконана на 88,1%. Планові показники затверджені в сумі 44 822 524грн, касові видатки становлять – 39 503 363,55грн.

По бюджетній програмі передбачено кошти на придбання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом в сумі 2 500 000 грн, касові видатки становлять - 2 415 000 грн., за рахунок проведення тендеру на меншу суму економія коштів становить 85 000 грн.

Здійснено дострокове погашення лізингових платежів спрямованих на викуп переданого у користування майна (автобуси та тролейбуси). На даний напрям передбачено та спрямовано - 37 088 364грн. Напряму виконано на 100 %.

Заходи на здійснення будівництва траси високовольтної мережі та приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж не виконані КП "Електротранс", у зв'язку з відсутністю фактично виконаних робіт по будівництві траси високовольтної мережі, згідно договору підряду від 01.12.2022 р. №393/2022 та у зв'язку з відсутністю тендерних пропозицій, щодо виготовлення кошторисної документації з приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж. Кошти повернуто 30.12.2022 р..

¹Зазначаються 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) | - | - | - | - | 39 503 363,55 | 39 503 363,55 | - | - | - |
| <p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Обсяг проведених видатків у 2022 році становить – 39 503 363,55грн, порівняння з попереднім періодом не можливо у зв'язку з відсутністю програми у 2021 році.</p> | | | | | | | | | | |
| | В т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротроанс" для здійснення будівництва траси високовольтної мережі в м. Кропивницькому (м. Кропивницький, вул. Академіка Тамма, Курганна, Гранітна, тягова підстанція №1 | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.2 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротроанс" для придбання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом | - | - | - | - | 2 415 000 | 2 415 000 | - | - | - |
| 1.3 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротроанс" для приєднання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом до електричних мереж | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 1.4 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротранс" для здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (автобуси) | - | - | - | - | 16 688 381,55 | 16 688 381,55 | - | - | - |
| 1.5 | Збільшення статутного капіталу КП "Електротранс" для дійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси) | - | - | - | - | 20 399 982 | 20 399 982 | - | - | - |

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. Порівняння з попереднім періодом не можливо у зв'язку з відсутністю

програми у 2021 році.

Фінансова підтримка КП "Електротранс"

| | | | | | | | | | | |
|----|---|---|---|---|---|---------------|---------------|---|---|---|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на збільшення статутного капіталу КП "Електротранс" | - | - | - | - | 39 503 363,55 | 39 503 363,55 | - | - | - |
| | Розмір статутного капіталу на початок 2022 року КП "Електротранс" | - | - | - | - | 149 365 | 149 365 | - | - | - |
| 2. | якості | | | | | | | | | |
| | Співвідношення суми поповнення статутного капіталу до розміру статутного капіталу на початок року 01.01.2022 р. КП "Електротранс" | - | - | - | - | 26,4 | 26,4 | - | - | - |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники за відповідним напрямом виконано відповідно до бюджетної програми. Порівняння з попереднім періодом не можливо у зв'язку з відсутністю напрямку у 2021 році.

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 по бюджетній програмі - відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
Дебіторська та кредиторська заборгованість по бюджетній програмі 1917670 «Внески до статутного капіталу суб`єктів господарювання» станом на 01.01.2023 року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надала можливість збільшити статутний капітал комунального підприємства «Електротранс» за рахунок придбання зарядних станцій для тролейбусів з автономним ходом та здійснення дострокового погашення лізингових платежів, спрямованих на викуп переданого у користування майна за придбані автобуси та тролейбуси. Оновлення транспорту дає змогу надавати комфортне та безпечне перевезення пасажирів.

ефективності бюджетної програми

Комунальним підприємством здійснено дострокове погашення лізингових платежів, спрямованих на викуп переданого у користування майна за придбані автобуси та тролейбуси, придбано зарядні станції для тролейбусів з автономним ходом.

При використанні відповідного обсягу бюджетних коштів досягнення мети та виконання програми має середній рівень ефективності.

корисності бюджетної програм

Бюджетна програма передбачена на покращення та розвиток транспортної галузі міста Кропивницького. Програма направлена на реалізацію державної політики, спрямована на забезпечення соціально-економічного розвитку міського пасажирського транспорту.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Реалізація бюджетної програми забезпечить місто сучасним транспортом, покращить транспортну мережу міста. Надасть змогу комунальному підприємству здійснювати безперебійну роботу з перевезення пасажирів міським автомобільним та електро-транспортом.

**Начальник відділу фінансового
забезпечення**

_____ **Олена Нечай**
(підпис)