

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. 1917421 0453 Утримання та розвиток наземного електротранспорту
(код) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства «Електротранс» Кропивницької міської ради по наданню послуг з перевезення пасажирів 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)	27,500,000	0	27,500,000	27,500,000	0	27,500,000	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Розбіжність відсутня.										
в т. ч.										
1.1	Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства, своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших видатків, що забезпечують належну та безперебійну роботу з перевезення пасажирів міським електротранспортом	27,500,000	0	27,500,000	27,500,000	0	27,500,000	0	0	0

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

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 стабільної роботи комунального підприємства з перевезення пасажирів електротранспортом.										
1	затрат									
1.1	Обсяг видатків для утримання та розвитку комунального підприємства.	27,500,000	0	27,500,000	27,500,000	0	27,500,000	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, які забезпечують перевезення пасажирів міським електротранспортом у звичайному режимі руху відповідним класом транспортним засобом	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	Середньомісячна сума витрат на забезпечення перевезень пасажирів	2,291,667	0	2,291,667	2,291,667	0	2,291,667	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня.

4	якості									
4.1	Відсоток забезпеченості на утримання комунального підприємства.	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. Затверджено паспортом бюджетної програми кошти в сумі 27500000,0 грн на відповідний напрям. За 2024 рік загальна сума касових видатків становить – 27 500 000,0 грн. Програма виконана на 100%. Забезпечено стабільну роботу комунального підприємства, своєчасну виплату заробітної плати, податків та зборів. Заборгованість на підприємстві по заробітній платі 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)	5,009,168	0	5,009,168	27,500,000	0	27,500,000	449	0	449

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Витрати у порівнянні з попереднім роком зросли на 22 490 832,0 грн, або на 449 %, у зв'язку з тим, що дохід від основної діяльності КП "Електротранс" в умовах запровадження воєнного стану в Україні зменшився, тож сума дотації на утримання відрізняється та збільшилася.

в т. ч.										
1.1	Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства, своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших видатків, що забезпечують належну та безперебійну роботу з перевезення пасажирів міським електротранспортом	5,009,168	0	5,009,168	27,500,000	0	27,500,000	449	0	449

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. Обсяги видатків у звітному році по загальному фонду склали 27 500 000,0 грн, що у порівнянні з попереднім періодом збільшилися на 22 490 832,0 грн. Збільшення видатків відбулося у зв'язку з тим, що дохід від основної діяльності КП "Електротранс" в умовах запровадження воєнного стану в Україні зменшився, тож сума дотації на утримання збільшилася.

Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства з перевезення пасажирів електротранспортом.										
1	затрат									
1.1	Обсяг видатків для утримання та розвитку комунального підприємства.	5,009,168	0	5,009,168	27,500,000	0	27,500,000	449	0	449
2	продукту									
2.1	Кількість підприємств, які забезпечують перевезення пасажирів міським електротранспортом у звичайному режимі руху відповідним класом транспортним засобом	1	0	1	1	0	1	0	0	0

3	ефективності									
3.1	Середньомісячна сума витрат на забезпечення перевезень пасажирів	417,431	0	417,431	2,291,667	0	2,291,667	449	0	449
4	якості									
4.1	Відсоток забезпеченості на утримання комунального підприємства	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 виконано відповідно до бюджетної програми. У порівнянні з попереднім періодом видатки збільшилися на 449%, тобто на 22 490 832,0 грн. Враховуючи умови воєнного стану у 2024 році, дохід від основної діяльності підприємства зменшився, тож сума дотації на утримання збільшилася. Загалом напрям бюджетної програми за звітний період виконано.

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						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<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.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість по КПКВК МБ 1917421 « Утримання та розвиток наземного електротранспорту» відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма надає можливість в повній мірі забезпечити роботу комунального підприємства «Електротранс» Кропивницької міської ради з перевезення пасажирів міським електротранспортом. Забезпечує безперебійну роботу з дотриманням графіків руху та інтервалів перевезення пасажирів.

ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми висока. Забезпечено виконання напрямів бюджетної програми. Комунальне підприємство своєчасно здійснювало виплату заробітної плати працівникам, сплату обов'язкових податків та зборів. Заборгованість на підприємстві по заробітній платі станом на 01.01.2025 відсутня. Організовано належну роботу з перевезення пасажирів міським електротранспортом.

корисності бюджетної програм

Програма передбачена для розвитку транспортної галузі міста Кропивницького. Бюджетна програма забезпечує безперебійну роботу комунального підприємства з перевезення пасажирів міським електричним транспортом.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Бюджетна програма направлена на реалізацію державної політики, спрямованої на забезпечення соціально-економічного розвитку міського пасажирського електротранспорту.

Начальник відділу фінансового забезпечення

_____ **Олена Нечай**
(підпис)