

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 1900000
(код) Управління розвитку транспорту та зв'язку Міської ради міста Кропивницького
(найменування головного розпорядника)

2. 1910000
(код) Управління розвитку транспорту та зв'язку Міської ради міста Кропивницького
(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» Міської ради міста Кропивницького» по наданню послуг з перевезення пасажирів електричним транспортом.

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) | 45 192 189 | 36 668 931 | 81 861 120 | 45 192 189 | 36 668 931 | 81 861 120 | - | - | - |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства, своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших видатків, що забезпечують належну роботу з перевезення пасажирів електротранспортом | 45 192 189 | - | 45 192 189 | 45 192 189 | - | 45 192 189 | - | - | - |
| 1.2 | Здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси) | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | - | - |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планових показників Відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів з плановими показниками відсутні. | | | | | | | | | | |

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(грн)

| N | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|---|-----------|-------------------------|----------|------------|
|---|-----------|-------------------------|----------|------------|

| | | | | |
|---|-------------------------|------------|------------|---|
| з/п | | | | |
| 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 | 36 668 931 | 36 668 931 | - |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | - | - | - |
| 2.2 | надходження позик | - | - | - |
| 2.3 | повернення кредитів | - | - | - |
| 2.4 | інші надходження | 36 668 931 | 36 668 931 | - |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових Розбіжності відсутні. | | | | |
| 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 стабільної роботи комунального підприємства, своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших видатків, що забезпечують належну роботу з перевезення пасажирів електротранспортом | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків необхідний для утримання та розвиток комунального підприємства | 45 192 189 | - | 45 192 189 | 45 192 189 | - | 45 192 189 | - | - | - |

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

| | | | | | | | | | | |
|----|--|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість підприємств які забезпечують перевезення пасажирів міським електричним транспортом | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | - | - | - |

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

| | | | | | | | | | | |
|----|--|-----------|---|-----------|-----------|---|-----------|---|---|---|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середньомісячна сума витрат на забезпечення перевезень пасажирів | 3 766 016 | - | 3 766 016 | 3 766 016 | - | 3 766 016 | - | - | - |

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

| | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|---|-----|-----|---|-----|---|---|--|
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток забезпеченості своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших виплат | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | - | - | |

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 45 192 189 грн на відповідний напрямок. За 2020 рік загальна сума відшкодованих коштів – 45 192 189 грн. Програма виконана на 100% Забезпечено стабільну роботу комунального підприємства, своєчасної виплати заробітної плати, податків та зборів.

Здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси)

| | | | | | | | | | | |
|---|---|---|------------|------------|---|------------|------------|---|---|---|
| 1 | Затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків, необхідних для здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси) | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | - | - |

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

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|------------|------------|---|------------|------------|---|---|---|
| 2 | продукту | | | | | | | | | |
| | Виконання договірних зобов'язань по лізингових платежах на придбання тролейбусів | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | - | - |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня | | | | | | | | | | |
| 3 | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середньомісячна сума витрат на лізингові платежі | - | 3 055 744 | 3 055 744 | - | 3 055 744 | 3 055 744 | - | - | - |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками Розбіжність між фактичними та плановими показниками відсутня | | | | | | | | | | |
| 4 | якості | | | | | | | | | |
| | Забезпечення виконання умов по лізингових договорах | - | 100 | 100 | - | 100 | 100 | - | - | - |
| 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 36 668 931 грн на відповідний напрямок. За 2020 рік загальна сума відшкодованих коштів – 36 668 931 грн. Програма виконана на 100%. | | | | | | | | | | |

¹ 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) | 44 278 400 | - | 44 278 400 | 45 192 189 | 36 668 931 | 81 861 120 | 102 | 100 | 101 |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Забезпечення стабільної роботи комунального підприємства, своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших видатків, що | 44 278 400 | - | 44 278 400 | 45 192 189 | - | 45 192 189 | 102 | - | 102 |

| | | | | | | | | | | |
|-----|--|---|---|---|---|------------|------------|---|-----|-----|
| | забезпечують належну роботу з перевезення пасажирів електротранспортом | | | | | | | | | |
| 1.2 | Здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси) | - | - | - | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | 100 | 100 |

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Збільшення обсягів витратків (наданих кредитів) у звітному році зросло на 913 789 грн або на 102 % дане збільшення відбулося за рахунок росту заробітної плати. Витатки по спеціальному фонду не можливо порівняти у зв'язку з відсутністю показників у попередньому періоді. Зміна структури показників.

| | | | | | | | | | | |
|----|--|------------|---|------------|------------|------------|------------|-----|-----|-----|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг витратків необхідний для утримання та розвиток комунального підприємства | 44 278 400 | - | 44 278 400 | 45 192 189 | - | 45 192 189 | 102 | - | 102 |
| | Обсяг витратків, необхідних для здійснення лізингових платежів, що будуть спрямовані на викуп переданого у користування майна (тролейбуси) | - | - | - | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | 100 | 100 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість підприємств які забезпечують перевезення пасажирів міським електричним транспортом | 1 | - | 1 | 1 | - | 1 | 100 | - | 100 |
| | Виконання договірних зобов'язань по лізингових платежах на придбання троллейбусів | - | - | - | - | 36 668 931 | 36 668 931 | - | 100 | 100 |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середньомісячна сума витрат на забезпечення перевезень пасажирів | 3 689 867 | - | 3 689 867 | 3 766 016 | - | 3 766 016 | 102 | - | 102 |
| | Середньомісячна сума витрат на лізингові платежі | - | - | - | - | 3 055 744 | 3 055 744 | - | 100 | 100 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток забезпеченості своєчасної виплати заробітної плати працівникам та інших виплат | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 | 100 | - | 100 |
| | Забезпечення виконання умов по лізингових договорах | - | - | - | - | 100 | 100 | - | 100 | 100 |

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Результативні показники за відповідним напрямом виконані. Показник затрат у порівнянні з минулим роком збільшився. Забезпечено стабільну роботу комунального

підприємства. Забезпечено виплату лізингових платежів на викуп придбаного транспорту (тролейбусів з автономним ходом).

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 відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
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 стабільну роботу комунального підприємства «Електротранс» Міської ради міста Кропивницького з перевезення пасажирів міським електротранспортом, а також виконання роботи з дотриманням графіків руху та інтервалів.

ефективності бюджетної програми

Комунальне підприємство своєчасно здійснювало виплату заробітної плати працівникам, сплату обов'язкових податків та зборів, а також сплату лізингових платежів (відсотків банку). Крім того здійснювалися щомісячні лізингові платежі банківським установам на викуп майна, а саме: 11 тролейбусів з автономним ходом АТ КБ «Приват Банк» та 10 тролейбусів «Дніпро Т203» з автономним ходом - ПАТ АБ «Укргазбанк».

корисності бюджетної програм

Програма направлена на утримання та розвиток транспортної галузі міста Кропивницького. Видатки забезпечують 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 транспорту.

**Начальник відділу фінансового
забезпечення**

_____ **Ірина Стенчикова**
(підпис)