

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

1. 3700000 Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 3710000 Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 3718881 0490 Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії
(КТПКВК МБ) (КФКЕК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення виконання Запорізькою міською радою гарантійних зобов'язань за кредитом КП "Міжнародний аеропорт "Запоріжжя", залученим для реалізації проекту "Будівництво пасажирського терміналу та обслуговуючих споруд КП "Міжнародний аеропорт "Запоріжжя" на вул. Блакитна, 4 у Шевченківському районі м. Запоріжжя" та за запозиченням, залученим комунальним підприємством міського електротранспорту "Запоріжелектротранс" для реалізації інвестиційного проекту "Оновлення рухомого складу Запорізького комунального підприємства міського електротранспорту "Запоріжелектротранс"

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № 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) в т.ч. | | | | | | | | | |
| 1.1. | Надання коштів для забезпечення гарантійних зобов'язань за позичальників, що отримали кредити під місцеві гарантії | | 5 050,000 | 5 050,000 | 411,226 | 411,226 | | -4 638,774 | | -4 638,774 |
| 1.1.1. | Сплата платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань у разі невиконання КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» своїх боргових зобов'язань | | 5 050,000 | 5 050,000 | 411,226 | 411,226 | | -4 638,774 | | -4 638,774 |
| Виконання гарантійних зобов'язань здійснювалось відповідно до договору гарантії, невикористання коштів пов'язано з обмеженням, визначеним постановою Правління Національного банку України від 24.02.2022 №18 "Про роботу банківської системи в період запровадження воєнного стану" | | | | | | | | | | |
| 1.1.2. | Сплата платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань у разі невиконання КП «Запоріжелектротранс» своїх боргових зобов'язань | | | | | | | | | |
| Гарантійні зобов'язання не здійснювались у зв'язку з тим, що ЗКП міського електротранспорту "Запоріжжелектротранс" кредитні кошти не отримував | | | | | | | | | | |

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

| № з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|-------|-----------------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 1 | Залишок на початок року в т.ч. | X | | X |
| 1.1. | власних надходжень | X | | X |
| 1.2. | інших надходжень | X | | X |
| 2 | Надходження в т.ч. | | | |
| 2.1. | власні надходження | | | |
| 2.2. | надходження позик | | | |
| 2.3. | повернення кредитів | | | |
| 2.4. | інші надходження | | | |
| 3 | Залишок на кінець року в т.ч. | | | |
| 3.1. | власних надходжень | | | |
| 3.2. | інших надходжень | | | |

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

| № з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|---|--|--|------------------|-------|----------------|------------------|---------|----------------|------------------|------------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом | загальний фонд | спеціальний фонд | Разом |
| 1 | Сплата платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань у разі невиконання КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» своїх боргових зобов'язань | | | | | | | | | |
| затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | Обсяг коштів на виконання гарантійних зобов'язань тис. грн. | | 5 050 | 5 050 | | 411,226 | 411,226 | | -4 638,774 | -4 638,774 |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Виконання гарантійних зобов'язань здійснювалось відповідно до договору гарантії, невикористання коштів пов'язано з обмеженням, визначеним постановою Правління Національного банку України від 24.02.2022 №18 "Про роботу банківської системи в період запровадження воєнного стану" | | | | | | | | | | |
| продукту | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість договорів, за якими виконуються гарантійні зобов'язання, од. | | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | |
| якості | | | | | | | | | | |
| 1 | Відсоток вчасно виконаних гарантійних зобов'язань відс. | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | | |
| 2 | Сплата платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань у разі невиконання КП «Запоріжелектротранс» своїх боргових зобов'язань | | | | | | | | | |
| затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | Обсяг коштів на виконання гарантійних зобов'язань тис. грн. | | | | | | | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками Гарантійні зобов'язання не здійснювались у зв'язку з тим, що ЗКП міського електротранспорту "Запоріжжелектротранс" кредитні кошти не отримував | | | | | | | | | | |
| продукту | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість договорів, за якими виконуються гарантійні зобов'язання, од. | | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | |
| якості | | | | | | | | | | |
| 1 | Відсоток вчасно виконаних гарантійних зобов'язань відс. | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | | |

Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

| № 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) | | | | | 411,226 | 411,226 | | | |
| | Виконання гарантійних зобов'язань здійснюються при настанні гарантійного випадку відповідно до умов договору гарантії. | | | | | | | | | |
| | випонання гарантійних зобов'язань у разі невиконання КП «Міжнародний аеропорт Запоріжжя» своїх боргових зобов'язань | | | | | 411,226 | 411,226 | | | |
| | Виконання гарантійних зобов'язань здійснюються при настанні гарантійного випадку відповідно до умов договору гарантії. | | | | | | | | | |
| | 1 Показники затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг коштів на виконання гарантійних зобов'язань, тис.грн. | | | | | 411,226 | 411,226 | | | |
| | 2 Показники продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість договорів, за якими виконуються гарантійні зобов'язання, од. | | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | |
| | 4 Показники якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток вчасно виконаних гарантійних зобов'язань, відс. | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | | |
| | Сплата платежів, пов'язаних з виконанням гарантійних зобов'язань у разі невиконання КП «Запоріжелектротранс» своїх боргових зобов'язань | | | | | | | | | |
| | 1 Показники затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг коштів на виконання гарантійних зобов'язань, тис.грн. | | | | | | | | | |
| | 2 Показники продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість договорів, за якими виконуються гарантійні зобов'язання, од. | | 1 | 1 | | 1 | 1 | | | |
| | 4 Показники якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток вчасно виконаних гарантійних зобов'язань, відс. | | 100 | 100 | | 100 | 100 | | | |

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

| Код | Показники | Загальний обсяг фінансування проекту (програми), | 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 |
| 1.1 | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету (в т.ч. спеціального фонду (бюджету розвитку)) | X | | | | X | X |
| | Зарозумілення до бюджету | X | | | | X | X |
| | Інші джерела | X | | | | X | X |
| 2 | Видатки бюджету розвитку всього: | X | | | | X | X |
| 2.1 | Всього за інвестиційними проектами | | | | | | |
| 2.2 | Капітальні видатки з утримання бюджетних установ | X | | | | X | X |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою відсутні.

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Станом на 01.01.2024 деюторська та кредиторська заборгованість складають 411,226,00 грн., а саме через введення воєнного стану на території України та закриття повітряного простору для цивільної авіації, КП "Міжнародний аеропорт Запоріжжя" тимчасово припинило фінансово-господарську діяльність, що спричинило неможливість погасити кредитну заборгованість за кредитом, отриманим під місцеву гарантію в АБ "Укргазбанк" у 2018 році. Згідно договору гарантії, відшкодування та підтримки проекту від 28.12.2018 №1381/2018/ЗОД-МСБ-Г та договору гарантії реструктуризації заборговань від 01.11.2023 р. №1381/2018/ЗОД-МСБ-Г2, укладених між Запорізькою міською радою та АБ "Укргазбанк", в грудні 2023 року проведені видатки за гарантійними зобов'язаннями.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
з метою забезпечення виконання гарантійних зобов'язань, наданих відповідно до договору гарантії, відшкодування та підтримки проекту будівництва пасажирського терміналу та обслуговуючих споруд КП "Міжнародний аеропорт "Запоріжжя", для реалізації інвестиційного проекту "Оновлення рухомого складу Запорізького комунального підприємства міського електротранспорту "Запоріжжелектротранс" та відповідно до п.15 статті 17 Бюджетного Кодексу України протягом строку дії договору в бюджеті Запорізької міської територіальної громади щорічно мають резервуватися кошти в сумі не менше 50% від очікуваних платежів за кредитним договором на випадок неспроможності підприємства виконати свої боргові зобов'язання. У 2023 році у зв'язку з настанням гарантійного випадку відповідно до договору гарантії, відшкодування та підтримки проекту "Будівництво пасажирського терміналу та обслуговуючих споруд КП "Міжнародний аеропорт "Запоріжжя" здійснені гарантійні зобов'язання.

ефективності бюджетної програми

Паспорт бюджетної програми затверджено своєчасно, з дотриманням вимог бюджетного законодавства.

корисності бюджетної програм

Даною бюджетною програмою виконується вимога Бюджетного Кодексу України та забезпечується гарантія своєчасної сплати зобов'язань за кредитом.

довастрокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення погашення кредиту КП "Міжнародний аеропорт "Запоріжжя", отриманого під місцеву гарантію, своєчасно та в повному обсязі.