

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

- |    |                                   |   |
|----|-----------------------------------|---|
| 1. | <u>0100000</u><br>(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>Харківська міська рада</u><br>(найменування головного розпорядника)                                    |
| 2. | <u>0110000</u><br>(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>Харківська міська рада</u><br>(найменування відповідального виконавця)                                 |
| 3. | <u>0117680</u><br>(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>0490</u><br>(КФКВК)  |
|    |                                   | <u>Членські внески до асоціацій органів місцевого самоврядування</u><br>(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення тісної взаємодії та співпраці міста Харкова з містами Європи та України.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":	(тис. 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)	1 636,459	0	1 636,459	0,000	0	0,000	-1 636,459	0	-1 636,459
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: Відхилення пояснюється несплатою членських внесків у зв'язку із введенням на території України правового режиму воєнного стану										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення сплати членських внесків до асоціацій, організацій, федерацій, тощо	1636.459	0	1636.459	0.000	0	0.000	-1 636.459	0	-1 636.459
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: Відхилення пояснюється несплатою членських внесків у зв'язку із введенням на території України правового режиму воєнного стану										

(тис. грн.)

№ 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	х		х
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	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

(тис. грн.)

Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямком «Сприяння розвитку туризму та культурної спадщини»										
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 сплати членських внесків до асоціацій, організацій, федерацій, тощо										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на сплату членських внесків до українських та міжнародних асоціацій, організацій, федерацій, тощо	1636.459	0	1636.459	0,000	0	0,000	-1 636.459	0	-1 636.459
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками :Відхилення пояснюється несплатою членських внесків у зв'язку із введенням на території України правового режиму воєнного стану										
2.	продукту									
	Кількість асоціацій, організацій, федерацій, тощо до яких сплачуються внески	3	0	3	0	0	0	-3	0	-3
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: У 2022 році передбачалась сплата членських внесків до 3 організацій, а саме до Асоціації міст України, Світової федерації туристичних міст та до Міжнародної асоціації Євросітіз, сплата внесків не здійснювалась через введення на території України правового режиму воєнного стану										

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
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну асоціацію, організацію, федерацію, тощо	545.486	0	545.486	0.000	0	0.000	-545.486	0	-545.486
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності виникли через несплату внесків у зв'язку із введенням воєнного стану.</i>										
4.	якості									
	Рівень виконання завдання	100	0	100	0	0	0	-100	0	-100
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: через введення воєнного стану завдання програми не були виконані										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витрат за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: в межах бюджетної програми для забезпечення тісної взаємодії та співпраці міста Харкова з містами Європи та України у 2022 році було передбачено членські внески до Міжнародної асоціації Евросітіз, Асоціації міст України та Світової федерації туристичних міст. У зв'язку з введенням воєнного стану, витрати на виконання програми не здійснювались.										

<sup>1</sup> 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
	Витатки (надані кредити)	1 594,554	0	1594.554	0.000	0	0	-100.0	0	-100.0
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року: відхилення виникли внаслідок несплати членських внесків за 2022 рік до міжнародної організації Євросітіз, Асоціації міст України та Світової федерації туристичних міст у зв'язку з введенням воєнного стану на території України.										
	в т. ч.									
	Забезпечення сплати членських внесків до асоціацій, організацій, федерацій, тощо	1 594,554	0	1 594,554	0.000	0	0.000	-100.0	0	-100.0
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: у 2022 році порівняно з попереднім 2021 роком на 100% зменшився обсяг проведених витратків за напрямом "Забезпечення сплати членських внесків до асоціацій, організацій, федерацій, тощо", що зумовлено введенням воєнного стану на території України, в результаті чого сплата внесків не відбулась.										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на сплату членських внесків до українських та міжнародних асоціацій, організацій, федерацій, тощо	1 594,554	0	1 594,554	0.000	0	0.000	-100.0	0	-100.0
2.	продукту									
	Кількість асоціацій, організацій, федерацій, тощо до яких сплачуються внески	2	0	2	0	0	0	-100.0	0.0	-100.0

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
3.	ефективності									
	Середні витрати на одну асоціацію, організацію, федерацію, тощо	797.277	0	797.277	0.000	0	0.000	-100.0	0.0	-100.0
4.	якості									
	Рівень виконання завдання	100	0	100	0	0	0	-100.0	0.0	-100.0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: результативні показники 2022 року не виконано, через введення в країні режиму воєнного стану та несплатою внесків до асоціацій. Порівняно з 2021 роком відхилення виконання склало -100%.

#### 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.	<b>Надходження</b>	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.	<b>Видатки бюджету розвитку</b>	x				x	x
	<b>всього:</b>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<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						

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
	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":

Фінансових порушень немає

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для її подальшої реалізації оскільки забезпечує сталий розвиток міжнародного співробітництва Харківської міської ради відповідно до світових практик та тенденцій, тісну взаємодію та співпрацю з містами України

ефективності бюджетної програми

В межах бюджетної програми для забезпечення тісної взаємодії та співпраці міста Харкова з містами Європи та України у 2022 році було заплановано членські внески до Міжнародної асоціації Євросітіз, Асоціації міст України та Світової федерації туристичних міст, які не були сплачені в 2022 році через введення воєнного стану в Україні.


корисності бюджетної програми

Зміцнення авторитету і просування позитивного міжнародного іміджу Харкова: подальший розвиток побратимських та партнерських відносин із муніципалітетами зарубіжних міст; співробітництво з дипломатичними представництвами та консульськими установами іноземних держав; сприяння залученню іноземних інвестицій і розвитку культурних, молодіжних, спортивних та інших обмінів між Харковом і зарубіжними містами тощо.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Продовження діяльності щодо покращення показників зовнішньоекономічної діяльності та подальшого розвитку міжнародного співробітництва в усіх сферах суспільного життя, для розвитку міжмуніципальних стосунків є важливим аспектом майбутнього розвитку нашої держави, проводитиметься активна робота з пошуку та налагодження взаємовигідної співпраці з іноземними містами, зміцнення співробітництва з існуючими містами-партнерами, налагоджена тісна взаємодія та співпраця міста Харкова з містами України, сприяння органам місцевого самоврядування в більш ефективній реалізації своїх повноважень щодо захисту прав та інтересів територіальної громади. В умовах воєнного стану видатки на 2023 рік за програмою не заплановано.

Начальник Служби бухгалтерського обліку та звітності - головний бухгалтер Харківської міської ради

  
(підпис)

І. М. НАГОРНА