

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1.	<u>0100000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Харківська міська рада</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>0110000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Харківська міська рада</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>0116030</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>0620</u> (КФКВК) <u>Організація благоустрою населених пунктів</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення благоустрою територій загального користування, здійснення заходів, спрямованих на покращення естетичного вигляду території міста за рахунок елементів святкової ілюмінації в рамках оформлення міста Харкова до урочистих подій і свят.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)	1176,400	0	1176,400	1176,200	0	1176,200	-0,200	0	-0,200

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: *відхилення у сумі 0,200 тис.грн. виникло за рахунок економії після укладення договорів*

в т. ч.										
1.1	Святкове оформлення міста Харкова до урочистих подій та свят	1176,400	0	1176,400	1176,200	0	1176,200	-0,200	0	-0,200

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: *відхилення у сумі 0,200 тис.грн. виникло за рахунок економії після укладення договорів*

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

(тис. грн.)

N 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":

(тис. 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
<i>Святкове оформлення міста Харкова до урочистих подій та свят</i>										
1.	заграт									
	Обсяг видатків	1 176,400	0	1 176,400	1 176,200	0	1 176,200	-0,200	0	-0,200
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>відхилення у сумі 0,200 тис.грн. виникло за рахунок економії після укладення договорів</i>										
2.	продукту									
	Кількість святкових заходів, які підлягають святковому оформленню	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>відхилення відсутні</i>										

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									
	<i>Середня вартість оформлення одного святкового заходу</i>	392,133	0	392,133	392,067	0	392,067	-0,067	0	-0,067
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>в результаті економії коштів після укладення договорів зменшилась середня вартість оформлення одного святкового заходу на 0,067 тис.грн.</i>										
4.	якості									
	<i>Динаміка середніх видатків на святкове оформлення міста до урочистих подій та свят порівняно з попереднім роком</i>	180,5	0	180,5	180,4	0	180,4	-0,1	0,0	-0,1
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>відхилення між фактичним та плановим показником у розмірі 0,1% є результатом економії коштів після укладення договорів</i>										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: <i>за напрямом використання бюджетних коштів "Святкове оформлення міста Харкова до урочистих подій та свят" в процесі виконання бюджетної програми досягнуто 100% виконання результативних показників затверджених паспортом</i>										

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)	651,865	0	651,865	1 176,200	0	1 176,200	80,4	0,0	80,4
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : <i>обсяг фінансування у 2019 році порівняно з 2018 роком було збільшено на 80,4%, значним чином це зумовлено збільшенням кількості святкових заходів, які підлягають святковому оформленню</i>										
	в т. ч.									
	Святкове оформлення міста Харкова до урочистих подій та свят	651,865	0	651,865	1 176,200	0	1 176,200	80,4	0,0	80,4
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: <i>обсягів проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів "Святкове оформлення міста Харкова до урочистих подій та свят" порівняно із аналогічними показниками попереднього року збільшився на 80,4%, відбулися зміни у структурі напрямів використання коштів, а саме на 200% збільшилась кількість святкових заходів, які підлягають святковому оформленню.</i>										

№ 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
1.	заграт									
	Обсяг видатків	651,865	0	651,865	1 176,200	0	1 176,200	80,4	0,0	80,4
2.	продукту									
	Кількість святкових заходів, які підлягають святковому оформленню	1	0	1	3	0	3	200,0	0,0	200,0
3.	ефективності									
	Середня вартість оформлення одного святкового заходу	651,865	0	651,865	392,067	0	392,067	-39,9	0,0	-39,9
4.	якості									
	Динаміка середніх видатків на святкове оформлення міста до урочистих подій та свят порівняно з попереднім роком	53,7	0	53,7	180,4	0	180,4	235,9	0,0	235,9

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: за напрямом використання бюджетних коштів "Святкове оформлення міста Харкова до урочистих подій та свят" порівняно із аналогічними показниками попереднього року спостерігається збільшення обсягу видатків на 80,4% за рахунок збільшення кількості заходів на 200%, при цьому середня вартість оформлення одного заходу зменшилась на 39,9%.

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	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

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

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
2.	Видатки бюджету розвитку	x				x	x
	всього:						
<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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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

оформлення міста до урочистих подій і свят, популяризація міста Харкова як туристичного центру

ефективності бюджетної програми

в межах бюджетної програми в 2019 році для забезпечення благоустрою територій загального користування, здійснення заходів, спрямованих на покращення естетичного вигляду території міста за рахунок елементів святкової ілюмінації в рамках оформлення міста Харкова до урочистих подій і свят оформлено 3 святкових заходи, видатки за бюджетною програмою порівняно із затвердженими виконані на 100%.

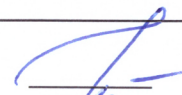
корисності бюджетної програми

завдяки реалізації програми відбувається забезпечення благоустрою територій загального користування, здійснення заходів, спрямованих на покращення естетичного вигляду території міста за рахунок елементів святкової ілюмінації в рамках оформлення міста Харкова до урочистих подій і свят.

довгострокових наслідків бюджетної програми

належна організація відзначення державних свят, урочистих подій. Популяризація міста Харкова як туристичного центру.

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


(підпис)

І. М. НАГОРНА