

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

| | | | |
|----|----------------------------|--|---|
| 1. | 0100000 (КПКВК ДБ (МБ)) | Харківська міська рада (найменування головного розпорядника) | |
| 2. | 0110000 (КПКВК ДБ (МБ)) | Харківська міська рада (найменування відповідального виконавця) | |
| 3. | 0118410 (КПКВК ДБ (МБ)) | 0830 (КФКВК) | Фінансова підтримка засобів масової інформації (найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення інформування громади щодо діяльності місцевих органів влади через сприяння діяльності засобів масової інформації місцевого значення

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) | 11 987,973 | 0 | 11 987,973 | 11 879,356 | 0 | 11 879,356 | -108,617 | 0 | -108,617 |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника: <i>відхилення виникли внаслідок недофінансування, економії коштів та наявності неоплачених видатків.</i> | | | | | | | | | | |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1 | Підтримка діяльності засобу масової інформації місцевого значення | 11 987,973 | 0 | 11 987,973 | 11 879,356 | 0 | 11 879,356 | -108,617 | 0 | -108,617 |
| Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів: <i>відхилення касових видатків за напрямом використання бюджетних коштів "Підтримка діяльності засобу масової інформації місцевого значення" виникли внаслідок недофінансування та наявності неоплачених видатків у сумі 92,489 тис. грн., економії при використанні послуг оренди автомобіля 16,000 тис. грн. та після укладання договорів у сумі 0,128 тис. грн.</i> | | | | | | | | | | |

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 | | | | |

| N з/п | Показники | План з урахуванням змін | Виконано | Відхилення |
|--|------------------------|-------------------------|----------|------------|
| 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 | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|--|---|---------------------------------|------------------|------------|----------------|------------------|------------|----------------|------------------|---------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| <i>Підтримка діяльності засобу масової інформації місцевого значення</i> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | <i>Обсяг фінансової підтримки на видання телевізійних програм</i> | 10 283,078 | 0 | 10 283,078 | 10 216,246 | 0 | 10 216,246 | -66,832 | 0 | -66,832 |
| | <i>Обсяг фінансової підтримки на функціонування інтернет-сайту "Харьковские известия"</i> | 1 704,895 | 0 | 1 704,895 | 1 663,110 | 0 | 1 663,110 | -41,785 | 0 | -41,785 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>розбіжності виникли внаслідок недофінансування та наявності неоплачених видатків на суму 92, 489 тис. грн., економії бюджетних коштів у сумі 16,128 тис. грн.</i> | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | <i>Обсяг виробництва телевізійних тематичних програм, щоденних новин "Харьковские известия"</i> | 160 | 0 | 160 | 155 | 0 | 155 | -5 | 0 | -5 |
| | <i>Кількість відвідувань інтернет-сайту</i> | 438 000 | 0 | 438 000 | 503 986 | 0 | 503 986 | 65 986 | 0 | 65 986 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: <i>зменшення обсягу виробництва телевізійних тематичних програм, щоденних новин "Харьковские известия" відбулось за рахунок зменшення випусків тематичних програм, кількість відвідувань інтернет-сайту збільшилась порівняно із запланованою на 15%.</i> | | | | | | | | | | |

| N з/п | Показники | Затверджено паспортом бюджетної | | | Виконано | | | Відхилення | | |
|-------|---|---------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|
| | | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | <i>Середні видатки на виготовлення одиниці телепродукту</i> | 64,269 | 0 | 64,269 | 65,911 | 0 | 65,911 | 1,642 | 0 | 1,642 |
| | <i>Середні видатки на одне відвідування інтернет-сайту</i> | 0,004 | 0 | 0,004 | 0,003 | 0 | 0,003 | -0,001 | 0 | -0,001 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: збільшення середніх видатків на виготовлення телепродукту викликане наявністю неоплачених видатків та економії при отриманні послуг при зменшенні обсягу виробництва телевізійних тематичних програм, щоденних новин "Харьковские известия", зменшення середніх видатків на одне відвідування інтернет-сайту, незважаючи на наявність неоплачених видатків, пояснюється значним збільшенням кількості відвідувань інтернет-сайту.

| | | | | | | | | | | |
|----|---|-----|---|-----|-----|---|-----|----|---|----|
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | <i>Динаміка обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком</i> | 100 | 0 | 100 | 97 | 0 | 97 | -3 | 0 | -3 |
| | <i>Динаміка кількості відвідувань інтернет-сайту порівняно з попереднім роком</i> | 100 | 0 | 100 | 115 | 0 | 115 | 15 | 0 | 15 |

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: негативна динаміка обсягу телепродукту пояснюється зменшенням випусків тематичних програм, позитивна динаміка кількості відвідувань інтернет-сайту порівняно з попереднім роком викликана збільшенням кількості відвідувань інтернет-сайту на 15%.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: за бюджетною програмою перевиконання показників кількість відвідувань інтернет-сайту на 15% позитивно вплинуло на зменшення середніх видатків на одне відвідування інтернет-сайту та динаміку кількості відвідувань порівняно з попереднім роком, середні видатки на виготовлення одиниці телепродукту виконані на 102,6% за рахунок недовиконання обсягу виробництва телевізійних тематичних програм на 3,1%, що також негативно вплинуло на динаміку обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком - 97%, недовиконання показників обсягу фінансової підтримки на видання телевізійних програм та функціонування інтернет-сайту "Харьковские известия" внаслідок економії коштів та наявності неоплачених видатків вплинуло на зменшення показників середніх видатків

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) | 15 198,916 | 0 | 15 198,916 | 11 879,356 | 0 | 11 879,356 | -21,8 | 0 | -21,8 |

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : зміни в напрямках використання та обсязі видатків змінені у зв'язку із реформуванням державних і комунальних друкованих засобів масової інформації відповідно до законодавства України та затвердженням Міської комплексної цільової програми підтримки засобу масової інформації місцевого значення комунального підприємства «Харьковские известия» Харківської міської ради» на 2019-2020 роки

| | | | | | | | | | | |
|--|--|------------|---|------------|--|--|--|--|--|--|
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| | Підтримка діяльності періодичних видань та виконання угод щодо висвітлення інформації про діяльність місцевих органів влади засобами періодичних друкованих видань | 15 198,916 | 0 | 15 198,916 | | | | | | |

| 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 |
| | Підтримка діяльності засобу масової інформації місцевого значення | | | | 11 879,356 | 0 | 11 879,356 | | | |
| <p>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: зміни в напрямках використання та обсязі видатків відбулися у зв'язку із реформуванням державних і комунальних друкованих засобів масової інформації відповідно до законодавства України та затвердженням Міської комплексної цільової програми підтримки засобу масової інформації місцевого значення комунального підприємства «Харьковские известия» Харківської міської ради» на 2019-2020 роки</p> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | Обсяг фінансової підтримки | 15 198,916 | 0 | 15 198,916 | | | | | | |
| | Кількість періодичних друкованих видань | 1 | 0 | 1 | | | | | | |
| | Обсяг фінансової підтримки на видання телевізійних програм | | | | 10 216,246 | 0 | 10 216,246 | | | |
| | Обсяг фінансової підтримки на функціонування інтернет-сайту "Харьковские известия" | | | | 1 663,110 | 0 | 1 663,110 | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість номерів | 157 | 0 | 157 | | | | | | |
| | Тираж газети | 696 777 | 0 | 696 777 | | | | | | |
| | Обсяг виробництва телевізійних тематичних програм, щоденних новин "Харьковские известия" | | | | 155 | 0 | 155 | | | |
| | Кількість відвідувань інтернет-сайту | | | | 503 986 | 0 | 503 986 | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні видатки на одиницю тиражу | 0,4 | 0 | 0,4 | | | | | | |
| | Середні видатки на виготовлення одиниці телепродукту | | | | 65,911 | 0 | 65,911 | | | |
| | Середні видатки на одне відвідування інтернет-сайту | | | | 0,003 | 0 | 0,003 | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Динаміка кількості тиражу порівняно з попереднім роком | 183,19 | 0 | 183,19 | | | | | | |
| | Динаміка реалізованих примірників порівняно з попереднім роком | 183,19 | 0 | 183,19 | | | | | | |
| | Динаміка обсягу телепродукту порівняно з попереднім роком | | | | 97 | 0 | 97 | | | |
| | Динаміка кількості відвідувань інтернет-сайту порівняно з попереднім роком | | | | 115 | 0 | 115 | | | |
| <p>Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів зміни в напрямках використання та обсязі видатків відбулися у зв'язку із реформуванням державних і комунальних друкованих засобів масової інформації відповідно до законодавства України та затвердженням Міської комплексної цільової програми підтримки засобу масової інформації місцевого значення комунального підприємства «Харьковские известия» Харківської міської ради» на 2019-2020 роки</p> | | | | | | | | | | |

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 | 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 | 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 | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма)</i> | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма)</i> | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів | | | | | | |
| | Напряму спрямування коштів | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| 2.2. | Капітальні видатки з утримання | x | | | | x | x |

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень немає

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Неоплачені видатки у сумі 92,489 тис. грн. станом на 01.01.2020 зумовлені недофінансуванням у кінці року, дебіторська заборгованість відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

забезпечення зворотного зв'язку територіальної громади з органами місцевого самоврядування; поліпшення іміджу міста Харкова як інвестиційно привабливого наукового, промислового, культурного та туристичного центру України.

ефективності бюджетної програми

З метою забезпечення інформування громади щодо діяльності місцевих органів влади через сприяння діяльності засобів масової інформації місцевого значення за бюджетною програмою в 2019 році передбачались кошти на надання фінансової підтримки комунальному підприємству "Харьковские известия" Харківської міської ради в сумі 11 987,973 тис. грн., з урахуванням неоплачених видатків, які зареєстровані в органах державної казначейської служби станом на 31.12.2019, видатки порівняно із затвердженими виконані на 99,9%.

корисності бюджетної програми

забезпечення своєчасності та повноти інформування територіальної громади міста про діяльність органів місцевого самоврядування щодо створення соціально-економічних і суспільно-політичних умов розвитку міста Харкова; подальше забезпечення прозорості прийняття та виконання рішень Харківської міської ради, рішень виконавчого комітету Харківської міської ради, інших актів органів місцевого самоврядування; поліпшення якості інформаційного забезпечення виконавчих органів Харківської міської ради.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Виконання Програми сприятиме подальшому розвитку громадянського, правового суспільства, налагодженню діалогу між різними соціальними, суспільними і політичними групами, зміцненню інформаційного середовища як однієї з основ існування громадянського суспільства.

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



I. M. НАГОРНА

(підпис)