

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

І. <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.	0110170 (КПКВК ДБ (МБ))	0131 (КФКВК)	Підвищення кваліфікації депутатів місцевих рад та посадових осіб місцевого самоврядування (найменування бюджетної програми)
----	----------------------------	-----------------	--

4. Мета бюджетної програми: Подальший розвиток місцевого самоврядування в місті Харкові як важлива складова становлення громадянського суспільства, забезпечення належних умов для самостійного вирішення територіальною громадою міста питань 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)	28,000	0	28,000	28,000	0	28,000	0	0	0
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : <i>відхилення відсутні</i>										
	в т. ч.									
1.1	Підвищення кваліфікації депутатів Харківської міської ради	28,000	0	28,000	28,000	0	28,000	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника : <i>відхилення відсутні</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	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	0	0	0
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				

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
Підвищення кваліфікації депутатів Харківської міської ради										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на проведення підвищення кваліфікації	28,000	0	28,000	28,000	0	28,000	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні										
2.	продукту									
	Кількість слухачів, яким потрібно підвищити кваліфікацію	80	0	80	80	0	80	0	0	0
	Кількість слухачів, які отримують документ про підвищення кваліфікації	80	0	80	80	0	80	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками : відхилення відсутні										

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									
	Витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	0,350	0	0,350	0,350	0	0,350	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні										
4.	якості									
	Відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні										
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 "Підвищення кваліфікації депутатів Харківської міської ради " і становлять 100% від затверджених паспортом бюджетної програми.										

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)	26,000	0	26,000	28,000	0	28,000	7,7	0,0	7,7
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : <i>в порівнянні з попереднім роком обсяг проведених видатків збільшився на 7,7% що зумовлено збільшенням вартості підвищення кваліфікації</i>										
	в т. ч.									
	Підвищення кваліфікації депутатів Харківської міської ради	26,000	0	26,000	28,000	0	28,000	7,7	0,0	7,7
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>обсяг проведених видатків за напрямом використання бюджетних коштів "Підвищення кваліфікації" депутатів Харківської міської ради" у звітному році збільшився на 7,7 % порівняно з попереднім 2019 роком у зв'язку з зростанням витрат на 1 слухача, що підвищує кваліфікацію.</i>										

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
1.	затрат									
	Обсяг видатків на проведення підвищення кваліфікації	26,000	0	26,000	28,000	0	28,000	7,7	0,0	7,7
2.	продукту									
	Кількість слухачів, яким потрібно підвищити кваліфікацію	100	0	100	80	0	80	-20,0	0,0	-20,0
	Кількість слухачів, які отримують документ про підвищення кваліфікації	100	0	100	80	0	80	-20,0	0,0	-20,0
3.	ефективності									
	Витрати на 1 слухача, що підвищить кваліфікацію	0,26	0,00	0,26	0,35	0	0,35	34,6	0,0	34,6
4.	якості									
	Відсоток слухачів, які отримують відповідний документ про підвищення кваліфікації	100	0	100	100	0	100	0,0	0,0	0,0

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів : програма виконана на 100%, динаміка росту спостерігається за показниками затрат та ефективності від попереднього звітнього періоду за рахунок збільшення вартості підвищення кваліфікації; негативна динаміка за показниками продукту обумовлена зміною контингенту слухачів, так в 2020 році в рамках виконання Комплексної програми розвитку місцевого самоврядування в місті Харкові на 2012-2020 роки підвищували кваліфікацію тільки депутати міської ради за спеціально розробленими тематичними планами та збільшеним навантаженням.

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							
2.	Видатки бюджету розвитку	x				x	x
	всього:	-				-	

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника						
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків						
2.1.	Всього за інвестиційними проектами					
	Інвестиційний проект (програма) 1					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
	...					
	Інвестиційний проект (програма) 2					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника						
	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":

Фінансових порушень немає

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

бюджетна програма актуальна оскільки забезпечує високий рівень знань депутатів Харківської міської ради для постійного вдосконалення організації своєї роботи, підвищення професійної кваліфікації щодо прийняття ними виважених рішень з питань перспективного розвитку міста Харкова.

ефективності бюджетної програми

видатки за бюджетною програмою виконано на 100% порівняно із затвердженими за рахунок здійснення видатків з метою подальшого розвитку місцевого самоврядування в місті Харкові. Кваліфікацію підвищили 80 депутатів Харківської міської ради


корисності бюджетної програми

бюджетна програма забезпечує підвищення кваліфікації депутатів Харківської міської ради

довгострокових наслідків бюджетної програми

Підвищення рівня професійної компетентності депутатів міської ради сприятиме більш ефективному здійсненню покладених на них повноважень, удосконаленню нормативно-правових актів органів місцевого самоврядування, вирішенню питань місцевого значення та комплексному розвитку місцевого самоврядування.

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


(підпис)

І. М. НАГОРНА