

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2020 рік

1. **( 2700000 )** Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування головного розпорядника )
2. **( 2710000 )** Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради  
(КПКВК ДБ( МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. **(2717610) (0411)** Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва  
(КПКВК ДБ( МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми:  
Створення позитивного іміджу міста та сприятливого інвестиційного клімату у місті Черкаси, забезпечення умов для здійснення інвестицій в проекти, що спрямовані на розвиток міста
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
- 5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів"

(тис грн.)

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Видатки (надані кредити)	39,37	0,00	39,37	39,37	0,00	39,37	0,00	0,00	0,00
	в т.ч.									
1.1.	Промоція міста та представлення його інвестиційного потенціалу	39,37	0,00	39,37	39,37	0,00	39,37	0,00	0,00	0,00

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: **Відхилення відсутні**

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду

(тис грн.)

№ 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: залишок надходжень відсутній				
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: відхилень не має				
3.	Залишок на кінець року	X		X
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	X		X
3.2.	інших надходжень	X		X
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року: надходження спеціального фонду відсутні				

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

тис.грн

№ 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	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Напрямок використання бюджетних коштів (1)										
<b>Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції</b>										
1	<b>затрат</b>									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції (тис.грн.)	39,37		39,37	39,37		39,37	0,000		0,000
	<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками</i>									
<b>касові видатки відповідають фактичній потребі, відхилення відсутні</b>										
2	<b>продукту</b>									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції (од.)	990		990	990		990	0		0
<b>фактична кількість виготовленої продукції відповідає фактичній потребі, відхилення відсутні</b>										
3	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати ресурсів на одиницю продукції (грн.)	39,8		39,8	39,8		39,8	0,0		0,0
<b>Відхилень не має</b>										
4	<b>якості</b>									
	Кількість заходів, де була розповсюджена продукція (од.)	22		22	22		22	0		0
<i>Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.</i>										
<i>Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників фактичні результативні показники відповідають проведеним видаткам, бюджетні кошти використані за призначенням та спрямовані на досягнення запланованих показників.</i>										

## 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
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Видатки (надані кредити)	159,32		159,32	39,37		39,37	-119,95		-119,95

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: у зв'язку з впровадженням посиленних протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконання окремих заходів програми було обмежено, видатки на фінансування заходів програми у 2020 році скорочено.

є т.ч.

Напрямок використання бюджетних коштів, тис.грн

**Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції**

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: Відхилення проведених видатків виготовленої презентаційно-інформаційної продукції пояснюється різним показниками щодо формату та дизайну, кількості сторінок, тиражу та ін.

1	затрат									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції (тис.грн.)	39,819		39,819	39,370		39,370	-0,4		-0,4
2	продукту									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції (од.)	2000		2000	990		990	-1010,000		-1010,000
3	ефективності									
	Середні витрати ресурсів на одиницю продукції (грн.)	19,900		19,900	39,7700		39,7700	19,870		19,870
4	якості									
	Кількість заходів, де була розповсюджена продукція (од.)	23		23	22		22	-1		-1

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: Відхилення по видаткам і кількості виготовленої презентаційно-інформаційної продукції пояснюється різним кількісними показниками продукції, зокрема форматами, кількістю сторінок, тиражем та ін. Фактично забезпечено розповсюдження презентаційно-інформаційної продукції більше, ніж 22 заходах, зокрема при організації міжнародних поїздок, прийомів іноземних і міжрегіональних делегацій, участі у конференціях, виставкових заходах та ін.

**Оплата послуг з виготовлення відеоматеріалів про місто**

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: У зв'язку з впровадженням посиленних протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконання окремих заходів програми було обмежено, видатки на фінансування заходів програми у 2020 році скорочено.

1	<b>затрат</b>									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції (тис.грн.)	65,00		65,00	0,00		0,00	-65,0		-65,0
2	<b>продукту</b>									
	Кількість виготовлених відеоматеріалів про місто (од.)	2		2	0		0	-2,000		-2,000
3	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати ресурсів на виготовлення одного ролику (тис. грн.)	32,5		32,5	0,0		0,0	-32,500		-32,500
4	<b>якості</b>									
	Кількість заходів, де були представлені відеоматеріали про місто (од.)	4		4	0		0	-4,000		-4,000

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: В поточному році виготовлення відеоматеріалів не проводилось.

#### Участь у виставках, ярмарках, форумах, семінарах, презентаціях, інших заходах

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: У зв'язку з впровадженням посиленних протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконання окремих заходів програми було обмежено, видатки на фінансування заходів програми у 2020 році скорочено.

1	<b>затрат</b>									
	Оплата витрат та послуг для участі у виставках, ярмарках, форумах, семінарах, презентаціях та інших заходах (тис.грн.)	34,5		34,5	0,0		0,0	-34,5		-34,5
2	<b>продукту</b>									
	Кількість заходів, в яких забезпечено участь (од.)	1		1	0		0	-1		-1
3	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати ресурсів для участі в 1 заході (тис. грн.)	34,5		34,5	0,0		0,0	-34,5		-34,5
4	<b>якості</b>									
	Участь у заходах до запланованого, %	100		100	0		0	-100		-100

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: В поточному році участь у виставках, ярмарках, форумах, семінарах, презентаціях, інших заходах не була платній основі не забезпечувалась.

#### Організація навчальних семінарів, практикумів, круглих столів тощо з питань підприємницької діяльності

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: У зв'язку з впровадженням посиленних протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконання окремих заходів програми було обмежено, видатки на фінансування заходів програми у 2020 році скорочено.

1	<b>затрат</b>									
	Організація навчальних семінарів, практикумів, круглих столів тощо з питань підприємницької діяльності (тис.грн.)	20,00		20,00	0,00		0,00	-20,00		-20,00
2	<b>продукту</b>									
	Кількість організованих заходів (од.)	1		1	0		0	-1		-1
3	<b>ефективності</b>									
	Середні витрати ресурсів для організації 1 заходу ( тис. грн.)	20,000		20,000	0,0		0,0	-20,000		-20,000
4	<b>якості</b>									
	Відсоток організованих заходів до запланованого, %	100		100	0		0	-100		-100
	Збільшення кількості суб'єктів підприємської діяльності до попереднього року	5,7		5,7	0,0		0,0	-5,7		-5,7

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів: У зв'язку з впровадженням посиленних протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконання окремих заходів програми було обмежено, видатки на фінансування заходів програми у 2020 році скорочено.

При обрахунку показників щодо збільшення кількості суб'єктів підприємської діяльності до попереднього року\* використовувались дані щодо кількості платників податків станом на 01.10.2019 (12869 СПД) та 01.10.2020 (13386 СПД).

5.5. виконання інвестиційних (проектів) програм:

тис.грн

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 всього:	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 всього:	x				x	x
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:  
Порушень по програмі за звітний період не виявлено.

5.7. Стан фінансової дисципліни: *Станом на 01.01.2020 року та станом на 01.01.2021 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.*

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: *Програма залишається актуальною для подальшої її реалізації. Дублювання заходів програми не здійснювалось в заходах інших програм. У зв'язку з впровадженням посиленних протиепідемічних заходів, пов'язаних із значним поширенням гострої респіраторної хвороби COVID-19 в Україні, виконання окремих заходів програми було обмежено, видатки на фінансування заходів програми у 2020 році скорочено. Бюджетні кошти використані за призначенням та в повному обсязі. Касові видатки склали 100 % від затвердженого обсягу бюджетних коштів.*

ефективності бюджетної програми:

корисності бюджетної програми: *Заходи програми сприяють створенню позитивного іміджу міста, залученню інвестицій в економіку та розвитку підприємництва у місті*

довгострокових наслідків бюджетної програми: *Реалізація заходів Програми сприяє збільшенню можливостей для місцевого підприємництва, розвитку міжнародної співпраці, залученню інвестицій до пріоритетних сфер діяльності*

Головний бухгалтер департаменту

  
(підпис)

І. А. Битяк

(підпис та прізвище)