

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

1.	(2700000) (КПКВК ДБ(МБ))	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	(2710000) (КПКВК ДБ(МБ))	Департамент економіки та розвитку Черкаської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	(2717693) (0490) (КПКВК ДБ(МБ)) (КФКВК)	Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Розроблення проекту стратегії розвитку територіальної громади міста на довгостроковий період – Стратегічного плану розвитку м.Черкаси до 2030 року (надалі – Стратегічного плану), реалізація якого надасть змогу підвищити якість життя населення, розширити інвестиційні можливості міста, покращити розвиток бізнесу та туризму, муніципальної інфраструктури, соціальної та культурної галузей, сталий розвиток міста у цілому з урахуванням очікуваних змін

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)	155,0	0,0	155,0	155,0	0,0	155,0	0,0	0,0	0,0
	в т.ч.									
1.1.	Проведення аудиту та соціологічних досліджень	40,0	0,0	40,0	40,0	0,0	40,0	0,0	0,0	0,0
1.2.	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції	21,5	0,0	21,5	21,5	0,0	21,5	0,0	0,0	0,0
1.3.	Оплата послуг залучених фахівців	93,5	0,0	93,5	93,5	0,0	93,5	0,0	0,0	0,0

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом 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				

виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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)										
Проведення аудиту та соціологічних досліджень										
1	затрат									
	Оплата послуг з аудиту та соціологічних досліджень, тис.грн.	40,0		40,0	40,0		40,0	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
2	продукту									
	Кількість проведених аудитів та соціологічних досліджень (од.)	1		1	1		1	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
3	ефективності									
	Середня вартість проведення одного аудиту (тис. грн.)	40,0		40,0	40,0		40,0	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
4	якості									
	Відсоток виконання заходів з проведення аудиту та соціологічних досліджень	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції										
1	затрат									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції, тис.грн.	21,5		21,5	21,5		21,5	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
2	продукту									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції, од.	1000		1000	1000		1000	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
3	ефективності									
	Середні витрати ресурсів на виготовлення одиниці продукту, тис. грн.	0,0215		0,0215	0,0215		0,0215	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
4	якості									
	Відсоток виготовленої презентаційно-інформаційної продукції до потреби	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
Оплата послуг залучених фахівців										
1	затрат									
	Оплата послуг залучених фахівців	93,5		93,5	93,5		93,5	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
2	продукту									
	Кількість послуг залучених фахівців	2		2	2		2	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
3	ефективності									
	середня вартість послуг залучених фахівців	46,75		46,75	46,75		46,75	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: відхилення відсутні.										
4	якості									
	Відсоток отриманих послуг до запланованого	100		100	100		100	0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: пов'язано із підвищенням цін на послуги у порівнянні з очікуваними										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: фактичні результативні показники відповідають проведенню видаткам, бюджетні кошти спрямовані на досягнення запланованих показників.										

показники оюджетної 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)	167,00		167,00	155,00		155,00	92,8		92,8
<p><i>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: обсяг коштів на виконання заходів Програми у звітному році визначено відповідно до можливостей міського бюджету</i></p>										
в т.ч.										
Напряом використання бюджетних коштів, тис.грн										
Проведення аудиту та соціологічних досліджень										
<p><i>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: В попередньому році не проводились заходи з аудиту та соціологічних досліджень</i></p>										
1	затрат									
	Оплата послуг з аудиту та соціологічних досліджень, тис.грн.	0		0	40,0		40,0	0		0
2	продукту									
	Кількість проведених аудитів та соціологічних досліджень (од.)	0		0	1		1	0		0
3	ефективності									
	Середня вартість проведення одного аудиту (тис. грн.)	0		0	40,0		40,0	0		0
4	якості									
	Відсоток виконання заходів з проведення аудиту та соціологічних досліджень	0		0	100		100	0		0
<p><i>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: в попередньому році не проводились заходи з аудиту та соціологічних досліджень</i></p>										
Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції										
<p><i>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: обсяг коштів на виконання заходу Програми у звітному році визначено відповідно до можливостей міського бюджету з урахуванням потреби у їх проведенні</i></p>										
1	затрат									
	Оплата послуг з виготовлення презентаційно-інформаційної продукції, тис.грн.	30,0		30,0	21,5		21,5	71,7		71,7
2	продукту									
	Кількість виготовленої презентаційно-інформаційної продукції, од.	1875		1875	1000		1000	53,3		53,3
3	ефективності									
	Середні витрати ресурсів на виготовлення одиниці продукту, тис. грн.	0,016		0,016	0,0215		0,0215	134,4		134,4
4	якості									
	Відсоток виготовленої презентаційно-інформаційної продукції до потреби	100		100	100		100	100		100
<p><i>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 по видаткам і кількості виготовленої презентаційно-інформаційної продукції пояснюються різним кількісними показниками продукції, зокрема форматами, кількістю сторінок, тиражем та ін.</i></p>										
Оплата послуг залучених фахівців										

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 01.01.2021 року та станом на 01.01.2022 року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні.**

6 **Узагальнений висновок щодо:**

актуальності бюджетної програми:

Термін дії Програми завершено. Рішенням Черкаської міської ради від 25.11.2021 №14-15 затверджено Стратегію розвитку міста Черкаси до 2032 року

ефективності бюджетної програми:

Завдання бюджетної програми за звітний рік виконано. Бюджетні кошти використані за призначенням та в повному обсязі. Касові видатки склали 100% від затвердженого обсягу бюджетних коштів.

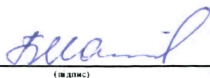
корисності бюджетної програми:

Заходи програми дали змогу проведення комплексного аудиту та дослідження соціально-економічного стану міста із визначенням ресурсів, відмінностей та особливостей, які повинні стати головними чинниками зростання

довгострокових наслідків бюджетної програми:

Реалізація заходів Програми щодо розроблення стратегії розвитку територіальної громади міста на довгостроковий період можливість визначити довгострокові пріоритети і цілі розвитку громади з огляду на сьгоднішні реалії та наявні ресурси для прийняття подальших рішень та ефективного використання наявного потенціалу міста

Головний бухгалтер департаменту



І. А. БИТЯК