

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- 1, 8600 Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 3710000 Департамент фінансової та бюджетної політики Запорізької міської ради  
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 3718600 0170 Обслуговування місцевого боргу  
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення своєчасної та у повному обсязі сплати зобов'язань з обслуговування боргу за укладеними кредитними договорами

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.	Видатки (надані кредити)	97 360,000		97 360,000	97 359,419		97 359,419	-0,581		-0,581
	в т. ч.									
1.1.	Обслуговування місцевого боргу	97 360,000		97 360,000	97 359,419		97 359,419	-0,581		-0,581
1.1.1.	Сплата відсотків та комісії за укладеними кредит	97 360,000		97 360,000	97 359,419		97 359,419	-0,581		-0,581

Економія коштів є наслідком перенесення строків погашення боргу на більш ранні порівняно з графіком

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
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень			X
1.2.	інших надходжень			X
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			

2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

**5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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
<b>1</b>	<b>Сплата відсотків та комісії за укладеними кредитними договорами</b>									
затрат										
1	Витрати на обслуговування боргу, тис. грн.	97 360,000		97 360,000	97 359,419		97 359,419	-0,581		-0,581
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія коштів є наслідком перенесення строків погашення боргу на більш ранні порівняно з графіком										
продукту										
1	Кількість платежів на рік, од.	30		30	30		30			
якості										
1	Своєчасне дотримання графіку здійснення платежів, %	100		100	100		100			

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

**5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":**

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (в відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>17 099,920</b>		<b>17 099,920</b>	<b>97 359,419</b>		<b>97 359,419</b>	<b>469,356</b>		<b>469,356</b>
	в т.ч.									
	Обслуговування місцевого боргу	17 099,920		17 099,920	97 359,419		97 359,419	469,356		469,356
У зв'язку з тим, що у 2019 році було укладено два нових кредитних договори, зобов'язання з обслуговування боргу збільшились.										
	в т.ч.									
	<b>Сплата відсотків та комісії за укладеними кредитними договорами</b>	<b>17 099,920</b>		<b>17 099,920</b>	<b>97 359,419</b>		<b>97 359,419</b>	<b>469,360</b>		<b>469,360</b>
У зв'язку з тим, що у 2019 році було укладено два нових кредитних договори, зобов'язання з обслуговування боргу збільшились.										
1 Показники затрат										
	Витрати на обслуговування боргу, тис. грн.	17 099,920		17 099,920	97 359,419		97 359,419	469,356		469,356
2 Показники продукту										
	Кількість платежів на рік, од.	13		13	30		30	131		131
4 Показники якості										
	Своєчасне дотримання графіку здійснення платежів, %	100		100	100		100			

### 5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми),	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
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення за бюджетною програмою не виявлені.

### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Проценти за користування кредитними коштами сплачені в повному обсязі у встановлені договорами строки. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

### 6. Узагальнений висновок щодо:

#### **актуальності бюджетної програми**

Бюджетна програма є актуальною з метою розвитку місцевої інфраструктури до бюджету розвитку було здійснення запозичення шляхом укладання протягом 2018-2019 років договорів строком на 5 років. Враховуючи зазначене, дана бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації та забезпечення своєчасної та у повному обсязі сплати зобов'язань з обслуговування боргу.

#### **ефективності бюджетної програми**

В звітному періоді реалізація завдань бюджетної програми виконувалась своєчасно та в повному обсязі, а саме: затверджувались зміни до паспорту бюджетної програми, що забезпечувало дотримання графіку здійснення платежів.

#### **корисності бюджетної програм**

Впровадження даної бюджетної програми забезпечило виконання вимог Бюджетного Кодексу України та сприяло залученню коштів до бюджету розвитку, для покриття дефіциту бюджету розвитку бюджета міста.

#### **довгострокових наслідків бюджетної програми**

Дотримання умов договорів сприяє позитивному іміджу міста для подальшого залучення коштів у разі необхідності.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -  
головний бухгалтер

  
(підпис)

О.В. Шевченко  
(ініціали та прізвище)