

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

- 1, 3700000 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":

№ 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) в т.ч.									
1.1.	Обслуговування місцевого боргу	117 027,116		117 027,116	117 023,676		117 023,676	-3,440		-3,440
1.1.1.	Сплата відсотків та комісії за укладеними кредитними договорами	117 027,116		117 027,116	117 023,676		117 023,676	-3,440		-3,440

Економія коштів пов'язана з відхиленням між розрахунковим обсягом відсотків та фактично нарахованим банківськими установами.

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року в т.ч.	X		X
1.1	власних надходжень	X		X
1.2	інших надходжень	X		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 напрямками використання бюджетних коштів":

№ 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	Сплата відсотків та комісії за укладеними кредитними договорами									
затрат	1 Витрати на обслуговування боргу, тис.грн.	117 027,116		117 027,116	117 023,676		117 023,676	-3,440		-3,440
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Економія коштів пов'язана з відхиленням між розрахунковим обсягом відсотків та фактично нарахованим банківськими установами.										
продукту										
1	Кількість платежів на рік, од.	88		88	88		88			
якості										
1	Своєчасне дотримання графіку здійснення платежів, відс.	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":

№ 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)	171 034,347		171 034,347	117 023,676		117 023,676	-31,579		-31,579
	Сплата відсотків та комісії за укладеними кредитними договорами	171 034,347		171 034,347	117 023,676		117 023,676	-31,579		-31,579
Відхилення обсягів пов'язано з датами укладання кредитних договорів та графіками їх погашення.										
1	Показник: затрат									
	Витрати на обслуговування боргу, тис.грн.	171 034,347		171 034,347	117 023,676		117 023,676	-31,579		-31,579
2	Показник: продукту									
	Кількість платежів на рік, од.	92		92	88		88	-4		-4
4	Показник: якості									
	Своєчасне дотримання графіку здійснення платежів, відс.	100		100	100		100			

Погашенням основної суми боргу по кредитним договорам укладеним у 2019 році

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
1.1	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
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X				X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами						
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":

Відсотки 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 здійснено запозичення шляхом укладання протягом 2019-2021, 2023 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;

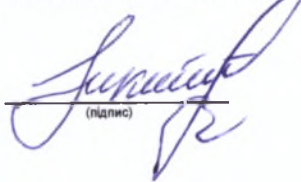
корисності бюджетної програм

Впровадження даної бюджетної програми забезпечило виконання вимог Бюджетного Кодексу України та своєчасну та у повному обсязі сплату зобов'язань з обслуговування

двоастрокових 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)

Марина КНИШ
(ініціали/ініціал, прізвище)