

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2021 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 0210000 Виконавчий комітет Миколаївської міської ради
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0217610 0411 Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва
КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Створення сприятливих умов для розвитку підприємницької діяльності.

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) | 353,100 | | 353,100 | 352,924 | | 352,924 | -0,176 | | -0,176 |
| | в т. ч. | | | | | | | | | |
| 1.1. | Сприяння розвитку малого та середнього підприємництва | 353,100 | | 353,100 | 352,924 | | 352,924 | -0,176 | | -0,176 |
| 1.1.1. | Розвиток інформаційної підтримки підприємств. | 53,100 | | 53,100 | 53,100 | | 53,100 | | | |
| | Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | |
| 1.1.2. | Надання одноразової компенсації суб'єктам госп | 300,000 | | 300,000 | 299,824 | | 299,824 | -0,176 | | -0,176 |
| | Відхилення незначне виникло за рахунок економії коштів. | | | | | | | | | |

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 |
| 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":

(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 | Розвиток інформаційної підтримки підприємств. "День підприємця" | | | | | | | | | |
| затрат | | | | | | | | | | |
| 1 | Обсяг видатків на виконання заходів до дня підприємця, грн. | 53 100 | | 53 100 | 53 100 | | 53 100 | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | | |
| продукту | | | | | | | | | | |
| 1 | Кількість запланованих заходів з нагоди Дня підприємця та професійних свят, од. | 1 | | 1 | 1 | | 1 | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | | |
| ефективності | | | | | | | | | | |
| 1 | Середні витрати на проведення одного заходу до дня підприємця та професійних свят, грн. | 53 100 | | 53 100 | 53 100 | | 53 100 | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | | |
| якості | | | | | | | | | | |
| 1 | Питома вага проведених заходів з нагоди дня підприємця та професійних свят до запланованих, відс. | 100 | | 100 | 100 | | 100 | | | |
| Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками | | | | | | | | | | |
| Відхилення відсутнє. | | | | | | | | | | |

Надання одноразової компенсації суб'єктам господарювання з метою відшкодування витрат, понесених на сплату плати за землю, за земельні ділянки, надані в оренду або у власність, для обслуговування та/або розміщення ринків тощо на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричинений коронавірусом SARS-CoV-2

| витрат | | | | | | | | | | |
|--------|---|---------|--|---------|---------|--|---------|------|--|------|
| 1 | Обсяг видатків на надання одноразової компенсації суб'єктам господарювання з метою відшкодування витрат, понесених на сплату плати за землю, за земельні ділянки, надані в оренду або у власність, для обслуговування та/або розміщення ринків тощо на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричинений коронавірусом SARS-CoV-2, грн. | 300 000 | | 300 000 | 299 824 | | 299 824 | -176 | | -176 |

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Відхилення незначне виникло за рахунок економії коштів.

| продукту | | | | | | | | | | |
|----------|---|--------|--|--------|--------|--|--------|---------|--|---------|
| 1 | Середньомісячний розмір орендної плати за землю суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність на ринках, грн. | 87 983 | | 87 983 | 69 926 | | 69 926 | -18 057 | | -18 057 |

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Відхилення в середньомісячному розмірі орендної плати на землю було враховано по факту поданих заявок

| ефективності | | | | | | | | | | |
|--------------|--|----|--|----|----|--|----|----|--|----|
| 1 | Орієнтовна частка в загальній площі території ринку, на якій ведуть свою діяльність суб'єкти господарювання, стосовно яких здійснюється обмежувальні протиепідемічні заходи, відс. | 34 | | 34 | 64 | | 64 | 30 | | 30 |

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

30 % виникло в результаті уточнення поданих заявок

| якості | | | | | | | | | | |
|--------|--|-----|--|-----|-----|--|-----|--|--|--|
| 1 | Питома вага суб'єктів господарювання, які одержали відшкодування витрат, понесених на сплату плати за землю, за земельні ділянки, надані в оренду або у власність, для обслуговування та/або розміщення ринків тощо на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричинений коронавірусом SARS-CoV-2 до поданих заяв, відс. | 100 | | 100 | 100 | | 100 | | | |

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками

Відхилення відсутнє.

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

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 |
| | Видатки (надані кредити) | 47,890 | | 47,890 | 352,924 | | 352,924 | 636,948 | | 636,948 |
| Збільшення обсягів проведених видатків у 2021 році пояснюється збільшенням кількості напрямів використання даної програми. | | | | | | | | | | |
| | <i>Розвиток інформаційної підтримки підприємств. "День підприємця"</i> | | | | 53,100 | | 53,100 | | | |
| Відхилення відсутнє так як у 2020 році не було даного напрямку програми | | | | | | | | | | |
| 1 Показники затрат | | | | | | | | | | |
| | Обсяг видатків на виконання заходів до дня підприємця, грн. | | | | 53 100 | | 53 100 | | | |
| 2 Показники продукту | | | | | | | | | | |
| | Кількість запланованих заходів з нагоди Дня підприємця та професійних свят, од. | | | | 1 | | 1 | | | |
| 3 Показники ефективності | | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на проведення одного заходу до дня підприємця та професійних свят, грн. | | | | 53 100 | | 53 100 | | | |
| 4 Показники якості | | | | | | | | | | |
| | Питома вага проведених заходів з нагоди дня підприємця та професійних свят до запланованих, відс. | | | | 100 | | 100 | | | |
| Динаміка результативних показників за напрямком не змінювалась. | | | | | | | | | | |
| | <i>суб'єктам господарювання з метою відшкодування витрат, понесених на сплату плати за землю, за земельні ділянки, надані в оренду або у власність, для обслуговування та/або розміщення ринків тощо на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричинений коронавірусом SARS-CoV-2</i> | | | | 299,824 | | 299,824 | | | |
| Відхилення відсутнє так як у 2020 році не було даного напрямку програм і кошти за даним напрямком не виділялись | | | | | | | | | | |
| 1 Показники затрат | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|---|--------|--|--------|---------|--|----------|--|----------|--|
| <p>Обсяг видатків на надання одноразової компенсації суб'єктам господарювання з метою відшкодування витрат, понесених на сплату плати за землю, за земельні ділянки, надані в оренду або у власність, для обслуговування та/або розміщення ринків тощо на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID -19, спричинений коронавірусом SARS-CoV-2, грн.</p> | | | | 299 824 | | 299 824 | | | |
| 2 Показники продукту | | | | | | | | | |
| <p>Середньомісячний розмір орендної плати за землю суб'єктів господарювання, які здійснюють діяльність на ринках, грн.</p> | | | | 69 926 | | 69 926 | | | |
| 3 Показники ефективності | | | | | | | | | |
| <p>Орієнтовна частка в загальній площі території ринку, на якій ведуть свою діяльність суб'єкти господарювання, стосовно яких здійснюється обмежувальні протиепідемічні заходи, відс.</p> | | | | 64 | | 64 | | | |
| 4 Показники якості | | | | | | | | | |
| <p>Питома вага суб'єктів господарювання, які одержали відшкодування витрат, понесених на сплату плати за землю, за земельні ділянки, надані в оренду або у власність, для обслуговування та/або розміщення ринків тощо на період здійснення обмежувальних протиепідемічних заходів, запроваджених для запобігання поширенню гострої респіраторної хвороби COVID -19, спричинений коронавірусом SARS-CoV-2</p> | | | | 100 | | 100 | | | |
| Динаміка результативних показників за напрямком не змінювалась. | | | | | | | | | |
| <p>Створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва.</p> | 47,890 | | 47,890 | | | -100,000 | | -100,000 | |
| Відхилення відсутнє так як у 2021 році не було даного напрямку програм і кошти за даним напрямком не виділялись | | | | | | | | | |
| 1 Показники затрат | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|---|---|--------|--|--------|--|--|--|--|------|--|------|
| | Обсяг видатків на виконання заходів зі створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва, грн. | 47 890 | | 47 890 | | | | | -100 | | -100 |
| 2 Показники продукту | | | | | | | | | | | |
| | Кількість заходів зі створення сприятливих умов для підприємницької діяльності та поліпшення інвестиційного клімату для малого та середнього підприємництва, од. | 2 | | 2 | | | | | -100 | | -100 |
| 3 Показники ефективності | | | | | | | | | | | |
| | Середній обсяг витрат на виконання одного заходу, грн. | 23 945 | | 23 945 | | | | | -100 | | -100 |
| 4 Показники якості | | | | | | | | | | | |
| | Темп зростання обсягу витрат на виконання одного заходу порівняно з попереднім роком, відс. | -47,5 | | -47,5 | | | | | -100 | | -100 |
| Динаміка результативних показників за напрямком не змінювалась. | | | | | | | | | | | |

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 |
| 1.1 | Надходження всього: | X | | | | X | X |
| | Бюджет розвитку за джерелами | X | | | | X | X |
| | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету) | 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 відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість на кінець звітного року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Мале підприємництво як невід'ємний сектор ринкової економіки м. Миколаєва відіграє одну з провідних ролей у розвитку приватного сектору та поступово стає важливим чинником сталого економічного зростання, створення нових робочих місць, структурної перебудови та зміцнення економіки міста;

ефективності бюджетної програми

В результаті виконання заходів, передбачених Програмою розвитку малого і середнього підприємництва до 2023 року затвердженої рішенням Миколаївської міської ради від 24.12.2020 №2/21, забезпечено якісний економічний розвиток підприємництва в м. Миколаєві шляхом інституційної, освітньої, інвестиційної та консультативної підтримки підприємств м. Миколаєва. Результатом проведеної роботи виконавчих органів міської ради є забезпечення виконання заходів щодо збільшення кількості суб'єктів малого підприємництва, збільшення надходжень до бюджету, створення нових робочих місць;

корисності бюджетної програм

Малий бізнес направлений на забезпечення робочими місцями працездатного населення. За період дії Програми розвитку малого і середнього підприємництва до 2023 року кількість зареєстрованих суб'єктів підприємницької діяльності збільшилася. У місті постійно зростає кількість працюючих суб'єктів малого підприємництва- фізичних осіб;

довгострокових наслідків бюджетної програми

Завдяки реалізації заходів Програми будуть створені сприятливі умови для сталого розвитку малого бізнесу, збільшення його внеску у зайнятість населення, а також зростання конкурентоспроможності економіки на основі активізації інноваційних процесів. Оскільки Програма передбачає реалізацію довгострокових заходів, з метою найбільш ефективного розвитку підприємництва у м. Миколаєві планується її продовження на 2021 рік;

Начальник відділу бухгалтерського обліку ММР


(підпис)

Ірина ЩЕРБАКОВА
(ініціали/ініціал, прізвище)