

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом

Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.	<u>1517323</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1517323</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1517323</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>0443</u> (КФКВК)
		<u>Будівництво-1 установ та закладів соціальної сфери</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення будівництва установ та закладів соціальної сфери

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом використання бюджетних коштів": (грн)

N 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)	0	7 002 118	7002118	0	6545667	6545667	0	-456451	-456451
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку з коригуванням проєктів в рамках кошторисної вартості об'єктів та фактично виконаних робіт										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення будівництва установ та закладів соціальної сфери	0	7 002 118	7002118	0	6545667	6545667	0	-456451	-456451
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку з коригуванням проєктів в рамках кошторисної вартості об'єктів та фактично виконаних робіт										

1.2	Кількість об'єктів будівництва установ та закладів соціальної сфери	0	8	8	0	8	8	0	0	0
-----	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

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

(грн)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

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

N 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)	0	3089831	3089831	0	6545667	6545667		112	112
Пояснення щодо збільшення обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року : У зв'язку з збільшенням кількості об'єктів та фінансування відповідно.										
	в т. ч.									
	Забезпечення будівництва установ та закладів соціальної сфери	0	3089831	3089831	0	6545667	6545667		112	112
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										
1.	затрат									
	Забезпечення будівництва установ та закладів соціальної сфери	0	3089831	3089831	0	6545667	6545667		112	112
2.	продукту									
	Кількість об'єктів будівництва установ та закладів соціальної сфери	0	3	3	0	8	8	0	166	166
3.	ефективності									
	Середні витрати на об'єкти будівництва установ та закладів соціальної сфери	0	1029944	1029944	0	818208	818208	0	-21	-21
4.	якості									
	Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	0	112	112	0	112	112	0	112	112

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів.

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.	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
02.янв	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від</i>							

Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 1						
Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
...						
Капіта́льні ви́датки з утрімання́ бюджетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

кредиторська та дебіторська заборговність на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма виконується на постійній основі.

ефективності бюджетної програми згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми

дана бюджетна програма середньої ефективності

корисності бюджетної програми забезпечує будівництво установ та закладів соціальної сфери

довгострокових наслідків бюджетної програми :

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Валентина Сингасвська

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1.	<u>1517323</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1517323</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1517323</u> (КПКВК МБ)	<u>Будівництво-1 установ та закладів соціальної сфери</u> (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ¹	Попередній рік 2019 рік		Звітний рік 2020 рік	
		Затверджено	Виконано	Затверджено	Виконано
	Будівництво-1 установ та закладів соціальної сфери				
	Показник ефективності				
	Середні витрати на об'єкти будівництва установ та закладів соціальної сфери	1 059 103	1 029 944	875 265	818 208
	Показник якості				
	Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	36	36	112	112

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2019}) = (1\,029\,944 / 1\,059\,103) \cdot 100 = 97,25$

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2020}) = (818\,208 / 875\,265) \cdot 100 = 93,48$

$$I_1 = \frac{I(\text{еф.2020})}{I(\text{еф.2019})} = \frac{93,48}{97,25} = 0,96$$

Так, як: $I_1 < 1 = 15$

Середній індекс виконання показників якості: $I(\text{як.2019}) = (36/36) \cdot 100 = 100$

Середній індекс виконання показників якості: $I(\text{як.2020}) = (112/112) \cdot 100 = 100$

Загальна ефективність програми:

$$E = I(\text{еф.2020}) + I(\text{як.2020}) = 93,48 + 100 + 15 = 208$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має середню ефективність.

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Будівництво-1 установ та закладів соціальної сфери	X	208	X
	Загальний результат оцінки програми	X	208	x

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які це досягнуто запланованих результатів
1	2	
	Завдання 1	
	Завдання 2	

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління капітального будівництва
Білоцерківської міської ради

