

Додаток

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. 1517310 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1517310 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517310 0443 Будівництво-1 об'єктів житлово-комунального господарства
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення будівництва (реконструкція) освітніх установ та закладів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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	21069307	21069307	0	21062224	21062224	0	-7083	-7083
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком 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 (реконструкції) об'єктів житлово-комунального господарства	0	21069307	21069307	0	21062224	21062224	0	-7083	-7083
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком 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 житлово-комунального господарства	0	14	14	0	14	14	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	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				
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

№ 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				
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	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

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

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

№/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	17110639	17110639	0	21062224	21062224			23	23
<p>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.</p>											
	в т. ч.										
	Забезпечення будівництва (реконструкції) об'єктів житлово-комунального господарства	0	17110639	17110639	0	21062224	21062224			23	23

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.	заграт										
2.	Забезпечення будівництва (реконструкції) об'єктів житлово-комунального господарства	0	17110639	17110639	0	21062224	21062224			23	23
3.	Кількість об'єктів житлово-комунального господарства	0	11	11	0	14	14			27	27
4.	Середні витрати на об'єкти житлово-комунального господарства	0	1555513	1555513	0	1504445	1504445			-3	-3

Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	0	23	23	0	23	23	0	23	23
--	---	----	----	---	----	----	---	----	----

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>							
	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від</i>							
	Напряом спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряом спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

Інвестиційний проект (програма) 2							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від</i>							
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1							
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2							
...							
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x					x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

фінансових порушень не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

кредиторська та дебіторська заборгованість на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : бюджетна програма виконується на постійній основі

ефективності бюджетної програми згідно з проведеним аналізом ефективності бюджетної програми

дана бюджетна програма високої ефективності

корисності бюджетної програми забезпечує будівництва (реконструкції) об'єктів житлово-комунального господарства

довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Валентина Сингаєвська

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

1.	<u>1517310</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1517310</u> (КПКВК МБ)	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1517310</u> (КПКВК МБ)	<u>Будівництво-1 об'єктів житлово-комунального господарства</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 об'єктів житлово-комунального господарства				
	Показник ефективності				
	Середні витрати на об'єкти житлово-комунального господарства	1 587 961	1 555 513	1 504 951	1 504 445
	Показник якості				
	Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	17	17	23	23

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2019}) = (1\ 555\ 513 / 1\ 587\ 961) / 1 * 100 = 97,96$

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2020}) = (1\ 504\ 445 / 1\ 504\ 951) / 1 * 100 = 99,97$

$$I_1 = \frac{I(\text{еф.2020})}{I(\text{еф.2019})} = \frac{99,97}{97,96} = 1,02 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Середній індекс виконання показників якості: $I(\text{як.2019}) = (17/17) / 1 * 100 = 100$

Середній індекс виконання показників якості: $I(\text{як.2020}) = (23/23) / 1 * 100 = 100$

Загальна ефективність програми:

$$E = I(\text{еф.2020}) + I(\text{як.2020}) = 99,97 + 100 + 25 = 225$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу 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 об'єктів житлово-комунального господарства	225	X	X
	Загальний результат оцінки програми	225	X	x

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

N з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління капітального будівництва
Білоцерківської міської ради

Юдмила Денисова

