

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.	<u>1517324</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>1517324</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>1517324</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>0443</u> (КФКВК)
		<u>Будівництво-1 установ та закладів культури</u> (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Будівництво установ та закладів культури

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	2747505	2747505	0	2747502	2747502	0	-3	-3
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку з коригуванням проектів в рамках кошторисної вартості об'єктів та фактично виконаних робіт										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення будівництва (реконструкції) установ та закладів культури	0	2747505	2747505	0	2747502	2747502	0	-3	-3
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку з коригуванням проектів в рамках кошторисної вартості об'єктів та фактично виконаних робіт										

1.2	Кількість об'єктів будівництва (реконструкції) установ та закладів культури	0	6	6	0	6	6	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				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(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
<i>Напряму використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	Забезпечення будівництва (реконструкції) установ та закладів культури	0	2747505	2747505	0	2747502	2747502	0	-3	-3
	...									
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку з коригуванням проектів в рамках кошторисної вартості об'єктів та фактично виконаних робіт										
2.	продукту									
	Кількість об'єктів будівництва (реконструкції) установ та закладів культури	0	8	8	0	8	8	0	0	0
3.	ефективності									
	Середні витрати на об'єкти будівництва (реконструкції) установ та закладів культури	0	343438	343438	0	343438	343438	0	0	0
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку з коригуванням проектів в рамках кошторисної вартості об'єктів та фактично виконаних робіт										
4.	якості									
	Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	0	122	122	0	122	122	0	23	23
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на										
<i>Напряму використання бюджетних коштів</i>										

Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	0	100	100	0	100	100	0	100	100
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.янів	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<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						
	...						

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 : виконується на постійній основі

ефективності бюджетної програми згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетної програми

дана бюджетна програма високої ефективності

корисності бюджетної програми: забезпечує будівництво (реконструкцію) установ та закладів культури

довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Валентина Сингаєвська

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

1. 1517324 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1517324 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517324 Будівництво-1 установ та закладів культури
(КПКВК МБ) (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
	Забезпечення будівництва (реконструкції) установ та закладів				
	Показники ефективності				
	Середні витрати на об'єкти будівництва (реконструкції) установ та закладів культури	9083	9083	457918	457917
	якості				
	Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	27	27	100	100

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2019}) = (9\ 083/9\ 083)/1 * 100 = 100$

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2020}) = (457\ 917/457\ 918)/1 * 100 = 100$

$$I_1 = \frac{I(\text{еф.2020})}{I(\text{еф.2019})} = \frac{100}{100} = 1 \quad \text{Так, як: } I_1 \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Середній індекс виконання показників якості: $I(\text{як.2019}) = (27/27)/1 * 100 = 100$

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

Загальна ефективність програми :

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

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	Забезпечення будівництва (реконструкції) установ та закладів	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 заданих результатів
1	2	
	Завдання 1	
	Завдання 2	

²Зазначаються усі завдання, якімають низьку ефективність

**Начальник управління капітального будівництва
Білоцерківської міської ради**

Юдімила Денисова
(підпис)