

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. 1517325 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1517325 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517325 0443 Будівництво-1 споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури та спорту

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	19843134	19843134	0	19819577	19819577	0	-23557	-23557
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 установ та закладів фізичної культури та спорту	0	19843134	19843134	0	19819577	19819577	0	-23557	-23557
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 будівництва установ та закладів фізичної культури та спорту	0	55	55	0	55	55	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 напрямом 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>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	Забезпечення будівництва установ та закладів фізичної культури та спорту	0	19843134	19843134	0	19819576	19819576	0	-23558	-23558
	...									
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 установ та закладів фізичної культури та спорту	0	55	55	0	55	55	0	0	0
3.	ефективності									
	Середні витрати на об'єкти установ та закладів фізичної культури та спорту	0	360784	360784	0	360356	360356	0	-428	-428
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	48	48	0	48	48	0	48	48
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										

Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	0	48	48	0	48	48	0	48	48
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":

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма виконується на постійній основі.

6. Узагальнений висновок щодо:

дана бюджетна програма високої ефективності

корисності бюджетної програми : забезпечує будівництво установ та закладів фізичної культури та спорту

довгострокових наслідків бюджетної програми

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Валентина Сингасвська

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

1. 1517325 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1517325 Управління капітального будівництва Білоцерківської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517325 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 установ та закладів фізичної культури та спорту				
	Показники ефективності				
	Середні витрати на об'єкти будівництва установ та закладів фізичної культури та спорту	111805	103187	360784	360356
	якості				
	Темп зростання обсягу капітального ремонту об'єктів порівняно з попереднім роком	18	18	48	48

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(еф.2019) = (103\ 187 / 111\ 805) / 1 * 100 = 92,29$

Середній індекс виконання показників ефективності: $I(еф.2020) = (360\ 356 / 360\ 784) / 1 * 100 = 99,98$

$$I_{\text{як.}} = \frac{I(еф.2020)}{I(еф.2019)} = \frac{99,98}{92,29} = 1,08 \quad \text{Так, як: } I \geq 1 = 25 \text{ балів}$$

Середній індекс виконання показників якості: $I(як.2019) = (18/18) / 1 * 100 = 100$

Середній індекс виконання показників якості: $I(як.2020) = (48/48) / 1 * 100 = 100$

Загальна ефективність програми:

$$E = I(еф.2020) + I(як.2020) = 99,98 + 100 + 25 = 225$$

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	
	Завдання 1	
	Завдання 2	

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник управління капітального будівництва
Білоцерківської міської ради



Підпис Денисова