

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік

1. 3110160 Управління комунальної власності та концесії Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3110160 Управління комунальної власності та концесії Білоцерківської міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3110160 111 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах(місті Києві), селищах, селах,
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) об'єднаних територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Керівництво і управління у сфері комунальної власності міста Біла Церква

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.	кредити)									
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т. ч.									
1.1	керівництво і управління у відповідній сфері міста	1977.2	2154.4	4131.6	1966.4	1675.2	3641.6	-10,8	-479,2	-490
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника: економія коштів спеціального фонду виникла в зв'язку із меншими, порівняно із запланованими, витратами на придбання канц. товарів, пального та запасних частин, відшкодуванням з боку орендарів витрат на проведення незалежної оцінки об'єктів оренди, економією енергоносіїв тв меншими, порівняно із запланованими, витратами на оплату судового збору.										

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	707,3	x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x	707,3	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	2154,4	1456,3	-698,1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	2154,4	1456,3	-698,1
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: Основним джерелом надходження коштів спеціального фонду є коштів від оренди майна комунальної власності, яке обліковується на балансі управління. Надходження коштів у сумі меншій ніж запланована, появнюється несвочасними розрахунками орендарів зі сплати орендної плати.				
3.	Залишок на кінець року	x	488,4	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	488,4	
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 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
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
	кількість штатних одиниць	10,5		10,5	105		105			
	...									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	кількість отриманих листів, заяв звернень		1550	1550		956	956		-594	-594
	кількість укладених договорів оренди та купівлі-продажу		390	390		228	228		-162	-162
	кількість виставлених рахунків на оплату орендної плати		5100	5100		4180	4180		-920	-920
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність між плановими та фактичними показниками пов'язана із зменшенням кількості укладених та переукладених договорів оренди. В зв'язку із набранням чинності з 01.02.2021 року Закону України "Про оренду державного та комунального майна", укладення та переукладення договорів оренди відбувається виключно на електронних аукціонах із використанням системи "ПРОЗОРРО ПРОДАЖІ". Оскільки ця система запрацювала з 01.10.2020 року - частина договорів, які мали переукладатись у 2020 році буде опрацьована уже в наступному році.										
3.	ефективності									
	витрати на утримання установи у співвідношенні до кількості працівників		205,2	205,2		159,5	159,5	0	-45,7	-45,7
	витрати на утримання установи у співвідношенні до кількості укладених		5,5	5,5		7,3	7,3		1,8	1,8
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямком використання бюджетних коштів										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

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

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

№ 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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року:										
	в т. ч.									
	Керівництво і управління у сфері комунальної власності міста Біла Церква	1780	2122,5	3093,4	1966,4	1675,2	3641,6	8,16	-93,8	-18,8

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів: витрати по загальному фонду у 2020 році зросли: в зв'язку зі збільшенням фонду оплати праці (підвищення посадових окладів, доплати за вислугу років, збільшення мінімальної заробітної плати), витрати по спеціальному фонду зменшилися у зв'язку із меншими витратами на придбання канц. товарів, пального та запасних частин, відшкодуванням з боку орендарів витрат на проведення незалежної оцінки об'єктів оренди, економією енергоносіїв та меншими, порівняно із запланованими, витратами на оплату судового збору.

1.	затрат								
	кількість штатних одиниць	10,5	10,5		10,5	10,5			
2.	продукту								
	кількість отриманих листів, заяв звернень	1550	1550		956	956		-594	-594
	кількість укладених договорів оренди та купівлі-продажу	390	390		228	228		-162	-162
	кількість виставлених рахунків на оплату орендної плати	5100	5100		4180	4180		-920	-920
3.	ефективності								
	витрати на утримання установи у співвідношенні до кількості працівників	205,2	205,2		159,5	159,5	0	-45,7	-45,7
	витрати на утримання установи у співвідношенні до кількості укладених договорів	5,5	5,5		7,3	7,3		1,8	1,8
4.	якості								
	...								

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів:
Результативні показники ефективності знілися у зв'язку з прізким зменшенням кількості укладених та переукладених договорів оренди.

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
	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>							
	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						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 заборговність на кінець звітного періоду відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: бюджетна програма є актуальною та виконується на постійній основі.

ефективності бюджетної програми згідно з проведенням аналізом ефективності бюджетної програми:

дана бюджетна програма середньої ефективності

корисності бюджетної програми: програма забезпечує виконання державної політики у сфері управління майном комунальної власності на місцевому рівні

довгострокових наслідків бюджетної програми: забезпечити ефективне управління об'єктами комунальної власності територіальної громади міста, в тому числі: ведення обліку майна що належить територіальній громаді, виготовлення технічної документації та свідоцтв на право власності, здавання в оренду вільних нежитлових приміщень, продаж на електронних аукціонах нежитлових приміщень, щодо яких міською радою прийнято відповідні рішення, супровід договору концесії.

Керівник бухгалтерської служби



Оксана ТРЕТЯК

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)