

Додаток

До Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

Оцінка ефективності бюджетної програми

за 2020 рік

Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(найменування головного розпорядника)

Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(найменування відповідального виконавця)

Будівництво освітніх установ та закладів

(найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку інфраструктури освітніх установ та закладів

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис.грн.)

№ п/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)	0,000	3 423,278	3 423,278	0,000	3 100,784	3 100,784	0,000	-322,494	-322,494
	Будівництво та капітальний ремонт об'єктів виконано в повному обсязі, також в повному обсязі здійснено авторський нагляд. Щодо будівництва та капітального ремонту - виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»). Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відправлений час. Проектно-кошторисна документація розроблена згідно із завданням на проектування									
	в т.ч.									
1.1.	Забезпечення будівництва об'єктів освітніх установ та закладів		1 547,037	1 547,037		1 404,184	1 404,184		-142,853	-142,853
	Будівництво об'єктів виконано в повному обсязі. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»)									
1.2.	Забезпечення будівництва об'єктів (розробка проектної-кошторисної документації)		45,000	45,000		43,750	43,750		-1,250	-1,250
	Проектно-кошторисна документація розроблена згідно із завданням на проектування									
1.3.	Забезпечення будівництва об'єктів (здійснення авторського нагляду)		25,000	25,000		22,680	22,680		-2,320	-2,320
	Авторський нагляд здійснено в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відправлений час									
1.4.	Забезпечення капітального ремонту об'єктів освітніх установ та закладів		1 806,241	1 806,241		1 630,171	1 630,171		-176,070	-176,070
	Капітальний ремонт об'єктів виконано в повному обсязі. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»)									

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	x	x	x
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	x	x

Кількість об'єктів, од.		2	2	2	2	2	2	2	0	0
Розбіжностей немає										
Показник ефективності										
Середні витрати на розробку 1 проекту для будівництва об'єкту, тис.грн.										
		22,500	22,500	21,875	21,875				-0,625	-0,625
Проектно-кошторисна документація розроблена згідно із завданням на проектування										
4 Показник якості										
Рівень використання коштів, %										
		100	100	100	100				0	0
Проектно-кошторисна документація розроблена згідно із завданням на проектування										
Завдання 3										
Забезпечення будівництва об'єктів (здійснення авторського нагляду)										
1 Показник затрат										
Обсяг видатків, тис.грн										
		25,000	25,000	22,680	22,680				-2,320	-2,320
Авторський нагляд здійснено в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьований час										
2 Показник продукту										
Кількість об'єктів, од.										
		3	3	3	3				0	0
Розбіжностей немає										
3 Показник ефективності										
Середні витрати на здійснення 1 авторського нагляду, тис.грн.										
		8,333	8,333	7,560	7,560				-0,773	-0,773
Авторський нагляд здійснено в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьований час										
4 Показник якості										
Рівень використання коштів, %										
		100	100	100	100				0	0
Авторський нагляд здійснено в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьований час										
Завдання 4										
Забезпечення капітального ремонту об'єктів освітніх установ та закладів										
1 Показник затрат										
Обсяг видатків, тис.грн										
		1806,241	1806,241	1630,171	1630,171				-176,070	-176,070
Капітальний ремонт об'єктів виконано в повному обсязі. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»)										
2 Показник продукту										
Кількість об'єктів, од.										
		3	3	3	3				0	0
Розбіжностей немає										
3 Показник ефективності										
Середні витрати на здійснення капітального ремонту 1 об'єкту, тис.грн.										
		602,080	602,080	543,390	543,390				-58,690	-58,690
Капітальний ремонт об'єктів виконано в повному обсязі. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»)										
4 Показник якості										
Рівень використання коштів, %										
		100	100	100	100				0	0
Капітальний ремонт об'єктів виконано в повному обсязі. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»)										

Бюджетні кошти витрачені на проведення робіт з будівництва, капітального ремонту об'єктів та на здійснення авторського нагляду. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»). Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьований час. Проектно-кошторисна документація розроблена згідно із завданням на проектування

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

[illegible]

Відсоток використання коштів, %									
Збільшення обсягу видатків у зв'язку із збільшенням кількості об'єктів									
Забезпечення капітального ремонту об'єктів освітніх установ та закладів									
Завдання 4									
1	показник затрат								
	обсяг видатків на забезпечення будівництва (здійснення авторського нагляду), тис. грн.	0	0	1630,171	1630,171			0	0
2	показник продукту								
	кількість об'єктів, на яких планується здійснення авторського нагляду	0	0	3	3			0	0
3	показник ефективності								
	середні витрати на здійснення 1 авторського нагляду, тис. грн.	0	0	543,390	543,390			0	0
4	показник якості								
	рівень використання коштів, %	0	0	100	100			0	0
Відсутні дані для порівняння									

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	7	8
1	Надходження всього:	x	0,000	0,000	0,000	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0,000	0,000	0,000	x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	0	x	x
	Запозичення до бюджету	x	0	0	0	x	x
	Інші джерела	x	0,000	0	0	x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0,000	0,000	0,000	x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект 1						
...	Інвестиційний проект 2						
...							

5.6. "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми - є актуальною для подальшої її реалізації
ефективності бюджетної програми - забезпечено виконання завдань програми
корисності бюджетної програми- утримання об'єктів міста в належному стані
довгострокових наслідків бюджетної програми довгостроковість програми не передбачена

Головний бухгалтер відділу капітального будівництва ВЦА м.Сверодонецьк Луганської області


(підпис)

В.І. Ворончихіна

(ініціали та прізвище)

Розрахунок аналізу ефективності виконання бюджетної програми

1. 1517321

(КПКВК МБ)

Відділ капітального будівництва Військово-цивільної
адміністрації міста Северодонецьк Луганської області

(найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності.

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Завдання 1: Забезпечення розвитку інфраструктури освітніх установ та закладів						
показник затрат						
обсяг видатків на забезпечення будівництва, тис.грн.	2894,021	2 260,646	1,28	3 423,278	3 100,784	1,10
показник продукту						
кількість об'єктів, які планується побудувати	11	11	1,00	11	11	1,00
показник ефективності						
середні витрати на будівництво 1 об'єкту, тис.грн.	263,093	205,513	1,28	311,207	281,889	1,10
показник якості						
рівень використання коштів, %	100	75	1,33	100	75	1,33
Розрахунок основних параметрів оцінки:						
а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:						
	I(еф) = 106,9					
б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:						
	I(як) = 133,3					
в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:						
	I(еф)баз. = 270,7					
	Ii = 0,4					

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,4$, що відповідає критерію оцінки $0,4 < 0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується:

0 балів

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним з параметром оцінки:

E = 240,3

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу ефективність програми.

Начальник ВКБ ВЦА м.Северодонецьк



Ларін А.І.

(підпис) (ініціали та прізвище)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01 січня 2021 року**

1. 1500000 Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста
(КПКВК МБ) Сєвєродонецьк Луганської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста
(КПКВК МБ) Сєвєродонецьк Луганської області
(найменування головного розпорядника)
3. 1517321 Будівництво освітніх установ та закладів
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності:

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми ¹	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1.	Будівництво освітніх установ та закладів	240,3		
	Загальний результат оцінки програми	240,3		

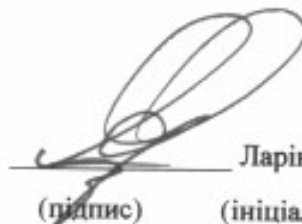
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми ²	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

²Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник ВКБ ВЦА м.Сєвєродонецьк


(підпис)

Ларін А.І.
(ініціали та прізвище)