

Додаток

До Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

Оцінка ефективності бюджетної програми

за 2020 рік

Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк

(найменування головного розпорядника)

Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк

(найменування відповідального виконавця)

Будівництво установ та закладів культури

(найменування бюджетної програми)

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

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)	572,222	572,222	572,222	538,549	538,549	538,549	-33,673	-33,673	-33,673
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»). Авторський нагляд виконано в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьованим час										
в т.ч.										
1.1.	Забезпечення будівництва об'єктів (здійснення авторського нагляду)	562,222		562,222	528,829	528,829	528,829	-33,393	-33,393	-33,393
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 (здійснення авторського нагляду)	10,000	10,000	10,000	9,720	9,720	9,720	-0,280	-0,280	-0,280
Авторський нагляд здійснено в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьованим час										

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

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1	Залишок на початок року	х	х	х
в т.ч.				
1.1.	власних надходжень	х	х	х
1.2.	інших надходжень	х	х	х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	572,222	538,549	-33,673
в т.ч.				
2.1.	власні надходження	х	х	х
2.2.	надходження позик	х	х	х
2.3.	повернення кредитів	х	х	х

Значення коштів витрачені на проведення робіт з будівництва об'єктів, здійснення авторського нагляду. Виникла економія коштів за рахунок проведення тендерних процедур (згідно закону України від 19.09.2019р. №114-IX «Про публічні закупівлі»). Авторський нагляд виконано в повному обсязі. Здійснення авторського нагляду розраховано за фактично відпрацьований час

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	
1	Видатки (надані кредити) в т.ч.		13,686	13,686			538,549	538,549		71,021		71,021	
Забезпечення будівництва об'єктів													
1	показник затрат												
	обсяг видатків на забезпечення будівництва, тис.грн.		0	0,000			528,829	528,829		0,000		0,000	
2	показник продукту												
	кількість об'єктів, на яких планується будівництво		0	0			2	2		0		0	
3	показник ефективності												
	середні витрати на будівництво 1 об'єкту, тис.грн.		0,000	0,000			264,414	264,414		0,000		0,000	
4	показник якості												
	рівень використання коштів, %		0	0			100	100		0		0	
Відсутні дані для порівняння													
Забезпечення будівництва об'єктів (здійснення авторського нагляду)													
1	показник затрат												
	обсяг видатків на забезпечення будівництва (здійснення авторського нагляду), тис.грн.		13,686	13,686			9,720	9,720		71		71	
2	показник продукту												
	кількість об'єктів, на яких планується здійснення авторського нагляду		6	6			1	1		17		17	
3	показник ефективності												
	середні витрати на здійснення 1 авторського нагляду, тис.грн.		2,281	2,281			9,720	9,720		426		426	
4	показник якості												
	рівень використання коштів, %		100	100			100	100		100		100	
Зменшення обсягів видатків у зв'язку із зменшенням кількості об'єктів													

5.5. "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програм), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутній період
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Надходження всього:	х	0,000	0,000	0,000	х	х
	Бюджет розвитку за джерелами	х	0,000	0,000	0,000	х	х

Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	0	0	x	x
Запозичення до бюджету	x	0	0	x	x
Інші джерела	x	0,000	0	+	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника					
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0,000	0,000	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.Сєвєродонецьк Луганської області


(підпис)

В.І. Ворончихіна
(ініціали та прізвище)

Розрахунок аналізу ефективності виконання бюджетної програми

1. 1517324

(КПВБ 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 установ та закладів культури						
показник затрат						
обсяг видатків на забезпечення будівництва, тис.грн.	236,175	13,686	17,26	572,222	538,549	1,06
показник продукту						
кількість об'єктів, які планується побудувати	1	1	1,00	3	3	1,00
показник ефективності						
середні витрати на будівництво 1 об'єкту, тис.грн.	236,175	13,686	17,26	190,741	179,516	1,06
показник якості						
рівень використання коштів, %	100	100	1,00	100	100	1,00
Розрахунок основних параметрів оцінки:						
а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:						
	I(еф) = 104,2					
б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:						
	I(як) = 100,0					
в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:						
	I(еф)баз. = 2400,9					
	Ii = 0,04					

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i=0,04$, що відповідає критерію оцінки $0,04<0,85$, то за цим параметром для даної програми нараховується:

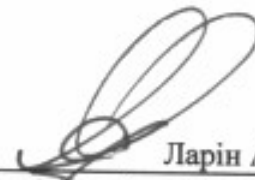
0 балів

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

$$E = 204,2$$

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

Начальник ВКБ ВЦА м.Северодонецьк


(підпис)

Ларін А.І.

(ініціали та прізвище)

Додаток 1
До методики здійснення
порівняльного аналізу
ефективності бюджетних програм

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

1. 1500000
(КПКВК МБ) Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста
Севєродонецьк Луганської області
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000
(КПКВК МБ) Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста
Севєродонецьк Луганської області
(найменування головного розпорядника)
3. 1517322
(КПКВК МБ) Будівництво установ та закладів культури
(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 установ та закладів культури		204,2	
	Загальний результат оцінки програми		204,2	

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.Севєродонецьк


(підпис)

Ларін А.І.

(ініціали та прізвище)