



|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                        |        |        |         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------|--------|---------|
| 2.3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | повернення кредитів    | х      | х      | х       |
| 2.4.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | інші надходження       | 68,855 | 13,036 | -55,819 |
| <b>Конвертація коштів проведена відповідно до виконаних основних робіт, згідно акту фактично виконаних робіт. Розробка робочого проекту виконано в повному обсязі, згідно із завданням на проєктування. Організацію приєднання до електричних мереж не виконано у зв'язку з невиконанням робіт, згідно договору</b> |                        |        |        |         |
| 3.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Залишок на кінець року | х      | х      | х       |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | в т.ч.                 |        |        |         |
| 3.1.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | власних надходжень     | х      | х      | х       |
| 3.2.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | інших надходжень       | х      | х      | х       |
| 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":

| № з/п                                                                                                     | Показники                                                                | затверджено паспортом бюджетної програми |                  |        |                | використано      |        |                | відхилення       |        |        |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|----------------|------------------|--------|--------|
|                                                                                                           |                                                                          | загальний фонд                           | спеціальний фонд | разом  | загальний фонд | спеціальний фонд | разом  | загальний фонд | спеціальний фонд | разом  |        |
| Завдання 1                                                                                                |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| Пронесення будівництва та капітального ремонту (забезпечення конвертації коштів)                          |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 1                                                                                                         | Показник затрат                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Обсяг видатків, тис. грн                                                 |                                          | 10,000           | 10,000 |                |                  | 1,368  |                |                  | 1,368  | -8,632 |
| Конвертація коштів проведена відповідно до виконаних основних робіт, згідно акту фактично виконаних робіт |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 2                                                                                                         | Показник продукту                                                        |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Кількість об'єктів, од.                                                  |                                          | 6                | 6      |                |                  | 2      |                |                  | 2      | -4     |
| Робітностей немає                                                                                         |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 3                                                                                                         | Показник ефективності                                                    |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Середні витрати на конвертцію коштів одного об'єкту, тис. грн.           |                                          | 1,667            | 1,667  |                |                  | 0,684  |                |                  | 0,684  | -0,983 |
| Конвертація коштів проведена відповідно до виконаних основних робіт, згідно акту фактично виконаних робіт |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 4                                                                                                         | Показник якості                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Рівень використання коштів, %                                            |                                          | 100              | 100    |                |                  | 33     |                |                  | 33     | -67    |
| Конвертація коштів проведена відповідно до виконаних основних робіт, згідно акту фактично виконаних робіт |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| Завдання 2                                                                                                |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| Розробка робочого проекту                                                                                 |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 1                                                                                                         | Показник затрат                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Обсяг видатків, тис. грн                                                 |                                          | 11,669           | 11,669 |                |                  | 11,668 |                |                  | 11,668 | -0,001 |
| Розробка робочого проекту виконано в повному обсязі, згідно із завданням на проєктування                  |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 2                                                                                                         | Показник продукту                                                        |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Кількість об'єктів, од.                                                  |                                          | 1                | 1      |                |                  | 1      |                |                  | 1      | 0      |
| Робітностей немає                                                                                         |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 3                                                                                                         | Показник ефективності                                                    |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Середні витрати на розробку 1 проекту для будівництва об'єкту, тис. грн. |                                          | 11,669           | 11,669 |                |                  | 11,668 |                |                  | 11,668 | -0,001 |
| Розробка робочого проекту виконано в повному обсязі, згідно із завданням на проєктування                  |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| 4                                                                                                         | Показник якості                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
|                                                                                                           | Рівень використання коштів, %                                            |                                          | 100              | 100    |                |                  | 100    |                |                  | 100    | 0      |
| Розробка робочого проекту виконано в повному обсязі, згідно із завданням на проєктування                  |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| Завдання 3                                                                                                |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |
| Організація прислання до електричних мереж                                                                |                                                                          |                                          |                  |        |                |                  |        |                |                  |        |        |



|                                                   |                                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|-------|-------|--|--------|--------|--|-------|-------|-------|
|                                                   | кількість робочих проєктів для об'єктів будівництва                                  |  | 0     | 0     |  | 1      | 1      |  | 0     | 0     | 0     |
| 3                                                 | показник ефективності                                                                |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|                                                   | середні витрати на розробку 1 робочого проєкту для будівництва об'єкту, тис.грн.     |  | 0,000 | 0,000 |  | 11,668 | 11,668 |  | 0     | 0     | 0     |
| 4                                                 | показник якості                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|                                                   | рівень використання коштів, %                                                        |  | 0     | 0     |  | 100    | 100    |  | 0     | 0     | 0     |
| <b>Відсутні дані для порівняння</b>               |                                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
| <b>Організація прислання до електричних мереж</b> |                                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
| <b>Завдання 3</b>                                 |                                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
| 1                                                 | показник затрат                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|                                                   | обсяг видатків на забезпечення організації прислання до електричних мереж, тис.грн.  |  | 0,000 | 0,000 |  | 0,000  | 0,000  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 2                                                 | показник продукту                                                                    |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|                                                   | кількість об'єктів, на яких планується організація прислання до електричних мереж    |  | 0     | 0     |  | 0      | 0      |  | 0     | 0     | 0     |
| 3                                                 | показник ефективності                                                                |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|                                                   | середні витрати на здійснення 1 організації прислання до електричних мереж, тис.грн. |  | 0,000 | 0,000 |  | 0,000  | 0,000  |  | 0,000 | 0,000 | 0,000 |
| 4                                                 | показник якості                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |
|                                                   | рівень використання коштів, %                                                        |  | 0     | 0     |  | 0      | 0      |  | 0     | 0     | 0     |
| <b>Відсутні дані для порівняння</b>               |                                                                                      |  |       |       |  |        |        |  |       |       |       |

#### 5.5. "Виконання інвестиційних (проєктів) програм";

| Код                                                                                  | Показники                                                                        | Загальний обсяг фінансування проєкту (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                                        |
| <b>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</b> |                                                                                  |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| 2                                                                                    | Видатки бюджету розвитку всього:                                                 | x                                                       | 0,000                                     | 0,000                      | 0,000      | x               | x                                        |
| <b>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</b>     |                                                                                  |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| <b>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</b>    |                                                                                  |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
| 2.1.                                                                                 | Всього за інвестиційними проєктами                                               |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |
|                                                                                      | Інвестиційний проєкт 1                                                           |                                                         |                                           |                            |            |                 |                                          |

3. "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.Сєвродонецьк Луганської області

  
(підпис)

В.І. Ворончихіна

(ініціали та прізвище)

## Розрахунок аналізу ефективності виконання бюджетної програми

1. 1517693

(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: Покращення стану інфраструктури міста                                                |                              |          |                 |                           |          |                 |
| показник затрат                                                                                  |                              |          |                 |                           |          |                 |
| обсяг видатків на забезпечення будівництва, тис.грн.                                             | 0                            | 0,000    | 0,00            | 68,855                    | 13,036   | 5,28            |
| показник продукту                                                                                |                              |          |                 |                           |          |                 |
| кількість об'єктів, які планується побудувати                                                    | 0                            | 0        | 0,00            | 8                         | 3        | 2,67            |
| показник ефективності                                                                            |                              |          |                 |                           |          |                 |
| середні витрати на будівництво 1 об'єкту, тис.грн.                                               | 0,000                        | 0,000    | 0,00            | 8,607                     | 4,345    | 1,98            |
| показник якості                                                                                  |                              |          |                 |                           |          |                 |
| рівень використання коштів, %                                                                    | 0                            | 0        | 0,00            | 100                       | 44       | 2,27            |
| Розрахунок основних параметрів оцінки:                                                           |                              |          |                 |                           |          |                 |
| а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:                              |                              |          |                 |                           |          |                 |
|                                                                                                  | I(еф) = 331,0                |          |                 |                           |          |                 |
| б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:                                    |                              |          |                 |                           |          |                 |
|                                                                                                  | I(як) = 227,3                |          |                 |                           |          |                 |
| в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів: |                              |          |                 |                           |          |                 |
|                                                                                                  | I(еф)баз. = 0,0              |          |                 |                           |          |                 |
|                                                                                                  | Ii = 0,0                     |          |                 |                           |          |                 |

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

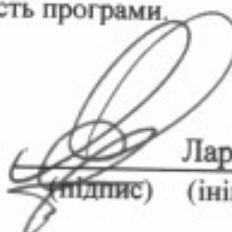
0 балів

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

**E = 558,2**

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)



Додаток 1  
До методики здійснення  
порівняльного аналізу  
ефективності бюджетних програм

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

1. 1500000 Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста  
(КПКВК МБ) Сєверодонецьк Луганської області  
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Відділ капітального будівництва Військово-цивільної адміністрації міста  
(КПКВК МБ) Сєверодонецьк Луганської області  
(найменування головного розпорядника)
3. 1517693 Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю  
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

**4. Результати аналізу ефективності:**

| № з/п | Назва підпрограми / завдання бюджетної програми <sup>1</sup> | Кількість нарахованих балів |                      |                     |
|-------|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------|---------------------|
|       |                                                              | Висока ефективність         | Середня ефективність | Низька ефективність |
| 1     | 2                                                            | 3                           | 4                    | 5                   |
| 1.    | Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю              | 558,2                       |                      |                     |
|       | <b>Загальний результат оцінки програми</b>                   | 558,2                       |                      |                     |

<sup>1</sup>Зазначаються 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 <sup>2</sup> | Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів |
|-------|------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1     | 2                                              | 3                                                                                                               |
|       |                                                |                                                                                                                 |
|       |                                                |                                                                                                                 |

<sup>2</sup>Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Начальник ВКБ ВЦА м.Сєверодонецьк



Ларін А.І.  
(підпис) (ініціали та прізвище)