

**Оцінка ефективності бюджетної програми**

за 2019 рік

Відділ капітального будівництва Севродонської міської ради

(найменування головного розпорядника)

Відділ капітального будівництва Севродонської міської ради

(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	Відатки (надані кредити)	0,000	236,175	236,175	0,000	13,686	13,686	0,000	-222,489	-222,489
	Авторський нагляд проведено не в повному обсязі у зв'язку з невиконанням основних робіт									
	в т.ч.									
1.1.	Забезпечення будівництва інфраструктури установ та закладів культури (забезпечення авторського нагляду)		236,175	236,175		13,686	13,686		-222,489	-222,489

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	x	x
	в т.ч.			
1.1.	власних надходжень	x	x	x
1.2.	інших надходжень	x	x	x
<b>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</b>				
2	Надходження	236,175	13,686	-222,489
	в т.ч.			
2.1.	власні надходження	x	x	x
2.2.	надходження позик	x	x	x
2.3.	повернення кредитів	x	x	x
2.4.	інші надходження	236,175	13,686	-222,489

<b>Авторський нагляд проведено не в повному обсязі у зв'язку з невиконанням основних робіт</b>				
3.	Залишок на кінець року	x	x	x
	в т.ч.			
3.1.	власних надходжень	x	x	x
3.2.	інших надходжень	x	x	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	
<b>Забезпечення будівництва інфраструктури установ та закладів культури (забезпечення авторського нагляду)</b>											
<b>Завдання I</b>											
1	Показник затрат										
	Обсяг видатків, тис.грн		236,175	236,175		13,686	13,686		-222,489	-222,489	
<b>Авторський нагляд проведено не в повному обсязі у зв'язку з невиконанням основних робіт</b>											
2	Показник продукту										
	Кількість об'єктів, од.		6	6		6	6		0	0	0
<b>Робіт немає</b>											
3	Показник ефективності										
	Середні витрати на будівництво одного об'єкту, тис.грн.		39,363	39,363		2,281	2,281		-37,082	-37,082	
<b>Авторський нагляд проведено не в повному обсязі у зв'язку з невиконанням основних робіт</b>											
4	Показник якості										
	Рівень використання коштів, %		100	100		100	100		0	0	0
<b>Авторський нагляд проведено не в повному обсязі у зв'язку з невиконанням основних робіт</b>											
<b>Бюджетні кошти витрачені на здійснення авторського нагляду. Економія коштів після виконання робіт.</b>											

№ 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)		6,024	6,024		236,175	236,175		0,000	3 920,568	3 920,568
	в т.ч.										
<b>Забезпечення будівництва інфраструктури установ та закладів культури (забезпечення авторського нагляду)</b>											
1	показник затрат										

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

	обсяг видатків на забезпечення будівництва інфраструктури медичних установ та закладів (забезпечення авторського нагляду), тис.грн.	6,024	6,024	236,175	236,175	3921	3921
2	показник продукту						
	кількість об'єктів, на яких планується здійснення авторського нагляду	1	1	1	1	100	100
3	показник ефективності						
	середні витрати на здійснення 1 авторського нагляду, тис.грн.	6,024	6,024	236,175	236,175	3921	3921
4	показник якості	x	x	x	x	x	x
	рівень використання коштів, %	100	100	100	100	100	100
<b>Збільшення обсягів виконаних робіт у зв'язку зі збільшенням обсягів видатків</b>							

#### 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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2	Видатки бюджету розвитку всього:	x	0,000	0,000	0,000	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект 1</i>						
...							
	<i>Інвестиційний проект 2</i>						
...							

#### 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 міської ради

  
(підпис)

В.І. Ворончихіна  
(ініціали та прізвище)

## Розрахунок аналізу ефективності виконання бюджетної програми

1. 1517324 Відділ капітального будівництва Сєвєродонецької міської ради  
 (КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. Результати аналізу ефективності.

Показники	Попередній період (2018 рік)			Звітний період (2019 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Завдання 1: Забезпечення розвитку інфраструктури установ та закладів культури</b>						
показник затрат						
обсяг видатків на забезпечення будівництва, тис.грн.	6,024	0,000	0,00	236,175	13,686	17,26
показник продукту						
кількість об'єктів, які планується побудувати	1	0	0,00	2	1	2,00
показник ефективності						
середні витрати на будівництво 1 об'єкту, тис.грн.	6,024	0,000	0,00	118,088	13,686	8,63
показник якості						
рівень використання коштів, %	100	0	0,00	100	6	16,67
<b>Розрахунок основних параметрів оцінки:</b>						
а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:						
	<b>I(еф) = 929,5</b>					
б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:						
	<b>I(як) = 1666,7</b>					
в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:						
	<b>I(еф)баз. = 0,0</b>					
	<b>Iі = 0,0</b>					

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:

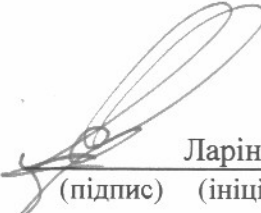
**0 балів**

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

**E = 2 596,2**

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

Начальник ВКБ



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 2020 року**

1. 1500000  
(КПКВК МБ) Відділ капітального будівництва Сєверодонецької міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000  
(КПКВК МБ) Відділ капітального будівництва Сєверодонецької міської ради  
(найменування головного розпорядника)
3. 1517324  
(КПКВК МБ) Будівництво установ та закладів культури  
(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	Будівництво установ та закладів культури	2596,2		
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	2596,2		


<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

  
(підпис)

Ларін А.І.

(ініціали та прізвище)