

**Оцінка ефективності бюджетної програми**

за 2019 рік

1.	1500000 (КТПКВК МБ)	Відділ капітального будівництва Сєвродонецької міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	1510000 (КТПКВК МБ)	Відділ капітального будівництва Сєвродонецької міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	1517361 (КТПКВК МБ)	0443 регіонального розвитку (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення виконання інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку

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	3 787,233	3 787,233	0,000	2 429,881	2 429,881	0,000	-1 357,352	-1 357,352
Капітальний ремонт об'єктів не виконано (виконані роботи з розробки проектно-кошторисної документації)										
1.1.	Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів		1 361,875	1 361,875		14,804	14,804		-1 347,071	-1 347,071
1.2.	Реконструкція виконана під фактичні об'єми (фактичний обсяг робіт виявився менше запланованого)		2 425,358	2 425,358		2 415,077	2 415,077		-10,281	-10,281

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
1.1.	власних надходжень	x	x	x
1.2.	інших надходжень	x	x	x
<i>Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т.ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року</i>				
2	Надходження	3 787,233	2 429,881	-1 357,352
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	3 787,233	2 429,881	-1 357,352

**Виконані роботи з розробки проектно-кошторисної документації  
Реконструкція виконана під фактичні об'єми (фактичний обсяг робіт виявився менше запланованого)**

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 виконання інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку</b>											
<b>Завдання 1</b>											
1	Показник затрат										
	Обсяг видатків, тис.грн	1 361,875	1 361,875	1 361,875	14,804	14,804	14,804	-1 347,071	-1 347,071	-1 347,071	
<b>Капітальний ремонт об'єктів не виконано (виконані роботи з розробки проектно-кошторисної документації)</b>											
2	Показник продукту										
	Кількість об'єктів, од.	2	2	2	1	1	1	-1	-1	-1	
<b>Капітальний ремонт об'єктів не виконано (виконані роботи з розробки проектно-кошторисної документації)</b>											
3	Показник ефективності										
	Середні витрати на будівництво одного об'єкту, тис.грн.	680,938	680,938	680,938	14,804	14,804	14,804	-666,134	-666,134	-666,134	
<b>Капітальний ремонт об'єктів не виконано (виконані роботи з розробки проектно-кошторисної документації)</b>											
4	Показник якості										
	Рівень використання коштів, %	100	100	100	1	1	1	-99	-99	-99	
<b>Капітальний ремонт об'єктів не виконано (виконані роботи з розробки проектно-кошторисної документації)</b>											
<b>Завдання 2</b>											
<b>Забезпечення реконструкції об'єктів</b>											
1	Показник затрат										
	Обсяг видатків, тис.грн	2425,358	2425,358	2425,358	2415,077	2415,077	2415,077	-10,281	-10,281	-10,281	
<b>Реконструкція виконана під фактичні об'єми (фактичний обсяг робіт виявився менше запланованого)</b>											
2	Показник продукту										
	Кількість об'єктів, од.	1	1	1	1	1	1	0	0	0	
<b>Робіт немає</b>											
3	Показник ефективності										
	Середні витрати на розробку 1 проекту для реконструкції об'єкта, тис.грн.	2425,358	2425,358	2425,358	2 415,077	2 415,077	2 415,077	-10,281	-10,281	-10,281	
<b>Реконструкція виконана під фактичні об'єми (фактичний обсяг робіт виявився менше запланованого)</b>											
4	Показник якості										
	Рівень використання коштів, %	100	100	100	100	100	100	0	0	0	
<b>Реконструкція виконана під фактичні об'єми (фактичний обсяг робіт виявився менше запланованого)</b>											

**Бюджетні кошти витрачені на проведення робіт з розробки проектно-кошторисної документації та реконструкцію об'єктів. Економія коштів після виконання робіт.**

**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
		0,000	3 787,233	3 787,233	0,000	2 429,881	0,000	2 429,881	0,000	133
1	Видатки (надані кредити) в т.ч.									
	<b>Завдання 1</b>	<b>Забезпечення проведення капітального ремонту об'єктів</b>								
1	показник затрат									
	обсяг видатків на проведення капітального ремонту об'єктів, тис.грн.		684,573	684,573		14,804	14,804		2	2
2	показник продукту									
	кількість об'єктів, на яких планується виконати капітальний ремонт		1	1		1	1		100	100
3	показник ефективності									
	середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту, тис.грн.		684,573	684,573		14,804	14,804		2	2
4	показник якості									
	рівень використання коштів, %		56	56		1	1		2	2

**Зменшення обсягів видатків у зв'язку із зменшенням вартості об'єктів**

<b>Забезпечення реконструкції об'єктів</b>										
<b>Завдання 2</b>										
1	показник затрат		1844,298	1844,298		2415,077	2415,077		131	131
	обсяг видатків на проведення реконструкції об'єктів, тис.грн.									
2	показник продукту									
	кількість об'єктів, на яких планується виконати реконструкцію		2	2		1	1		50	50
3	показник ефективності									
	середні витрати на реконструкцію 1 об'єкту, тис.грн.		922,149	922,149		2415,077	2415,077		262	262
4	показник якості									
	рівень використання коштів, %		53	53		100	100		189	189

**Збільшення обсягів видатків у зв'язку зі збільшенням вартості об'єктів**

**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	Находження всього:	x	0,000	0,000	0,000	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x	0,000	0,000	0,000	x	x
	Находження 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	Вилатки бюджету розвитку всього:	x	0,000	0,000	0,000	x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратів від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратів</i>							
2.1.	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект 1</i>						
	<i>Інвестиційний проект 2</i>						
	...						

5.6. "Нааявність 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. 1517361 Відділ капітального будівництва Севєродонецької 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 виконання інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку</b>						
показник затрат						
обсяг видатків на забезпечення будівництва, тис.грн.	4693,481	2 525,871	1,86	1 361,875	14,804	91,99
показник продукту						
кількість об'єктів, які плануються побудувати	2	2	1,00	3	2	1,50
показник ефективності						
середні витрати на будівництво 1 об'єкту, тис.грн.	2 346,741	1 262,936	1,86	453,958	7,402	61,33
показник якості						
рівень використання коштів, %	100	55	1,82	100	64	0,64
,						
а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності:						
	<b>I(еф) = 5 160,8</b>					
б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості:						
	<b>I(як) = 64</b>					
в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:						
	<b>I(еф)баз. = 347,8</b>					
	<b>Ii = 14,8</b>					

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки  $I_i=14,8$ , що відповідає критерію оцінки  $14,8>1$ , то за цим параметром для даної програми нараховується:


**25 балів**

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

**E = 5 249,8**

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

Начальник ВКБ

  
 (підпис) (ініціали та прізвище)

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 2020 року**

1. 1500000  
(КПКВК МБ) Відділ капітального будівництва Сєвєродонецької міської ради  
(найменування головного розпорядника)
2. 1510000  
(КПКВК МБ) Відділ капітального будівництва Сєвєродонецької міської ради  
(найменування головного розпорядника)
3. 1517361  
(КПКВК МБ) Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку  
(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	Співфінансування інвестиційних проєктів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку	5249,8	-	
	<b>Загальний результат оцінки програми</b>	5249,8		


<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

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