

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2020 рік

1	1100000 (КПВК МБ)		Відділ молоді та спорту Виськово-пильвільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області (найменування головного розпорядника)
2	1110000 (КПВК МБ)		Відділ молоді та спорту Виськово-пильвільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області (найменування відповідального виконавця)
3	1116084 (КПВК МБ)	0610 (КФВК)	Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення можливості будівництва та придбання житла окремим категоріями громадян (обслуговування пільгових довгострокових кредитів).

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1. Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	0,000	15,773	15,773	0,000	15,635	15,635	0,000	-0,138	-0,138
Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками пов'язані зі зменшенням фактичної оціночної вартості житла та суми укладеного договору										
1.1	Фінансування витрат, пов'язаних з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	0,000	15,773	15,773	0,000	15,635	15,635	0,000	-0,138	-0,138
Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками пов'язані зі зменшенням фактичної оціночної вартості житла та суми укладеного договору										
	Усього	0,000	15,773	15,773	0,000	15,635	15,635	0,000	-0,138	-0,138

тис. грн.

5.2. Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду:

N	Показники	План з урахуванням зміни	Виконано	Відхилення		тис.грн.
				виконано	на виконання	
1	Залишок на початок року	х	0,000		х	
	в т.ч.					
1.1.	власних надходжень	х			х	
1.2.	інших надходжень	х			х	
Залишки відсутні						
2	Надходження в т.ч.	15,773	15,635		-0,138	
2.1.	власні надходження				0,000	
2.2.	надходження позик				0,000	
2.3.	повернення кредитів	15,773	15,635		-0,138	
2.4.	інші надходження				0,000	
Відхилення пов'язані зі зменшенням фактичної оціночної вартості житла та суми укладеного договору						
1	Залишок на кінець року	х	0,000		х	
	в т.ч.					
1.1.	власних надходжень	х			х	
1.2.	інших надходжень	х			х	
Залишки відсутні						

5.3. Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів:

N	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми					Виконано			Відхилення			тис.грн.
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом			
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		
Фінансування витрат, пов'язаних з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла													
1	заграт												
1	Обсяг видатків, які передбачені для обслуговування кредиту			15,773	15,773		15,635	15,635	0	-0,138	-0,138		
Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками пов'язані зі зменшенням фактичної оціночної вартості житла та суми укладеного договору													
2	продукту												
1	кількість молодих сімей, які наддали заяви на отримання пільгового кредиту та відповідають умовам програми			1	1		1	1	0	0	0		
2	кількість договорів, за якими планується здійснювати обслуговування кредитів			1	1		1	1	0	0	0		
Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками відсутні													
3	ефективності												
1	середні витрати на обслуговування одного кредитного договору			15,773	15,773		15,635	15,635	0,000	-0,138	-0,138		

Розбіжності між затвердженими та досягнутими показниками пов'язані зі зменшенням фактичної оціночної вартості житла та суми укладеного договору*										
4	якості									
1	Рівень виконання зобов'язань щодо обслуговування кредиту		100	100		100		100		0

Розбіжності між затвердженими та досягнутими результативними показниками відсутні

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видавцям за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: у 2020 році забезпечено 100% виконання щодо обслуговування пільгового довгострокового кредиту на придбання житла молоді, яка потребує поліпшення житлових умов. Зменшення обсягів видатків, які передбачені для обслуговування кредиту, пов'язано зі зменшенням фактичної оціночної вартості житла та суми укладеного договору. Кошти використані за призначенням.

5.4. Виконання показників бюджетної програми порівняно з показниками попереднього року:

N	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
		3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	2	32,803	32,803	15,635	15,635	48	48	48	
Відхилення пов'язані зі зменшенням оціночної вартості житла та кількості укладених договорів										
	в т.ч.		32,803	32,803	15,635	15,635	48	48	48	
Відхилення пов'язані зі зменшенням оціночної вартості житла та кількості укладених договорів										
1	затрат		32,803	32,803	15,635	15,635	0	48	48	
1	Обсяг видатків, які передбачені для обслуговування кредиту		32,803	32,803	15,635	15,635	0	48	48	
Відхилення пов'язані зі зменшенням оціночної вартості житла та кількості укладених договорів										
2	продукту		2	2	1	1	0	50	50	
1	кількість молодих сімей, які надали заяви на отримання пільгового кредиту та відповідають умовам програми		2	2	1	1	0	50	50	
2	кількість договорів, за якими планується здійснювати обслуговування кредитів		2	2	1	1	0	50	50	
Відхилення пов'язані з зменшенням кількості молодих сімей, які надали заяви на отримання пільгового кредиту										
3	ефективності		16,402	16,402	15,635	15,635	0	95	95	
1	середні витрати на обслуговування одного кредитного договору		16,402	16,402	15,635	15,635	0	95	95	
Відхилення пов'язані зі зменшенням оціночної вартості житла та суми укладеного договору										
4	якості		40	40	100	100	0	250	250	
1	Рівень виконання зобов'язань щодо обслуговування кредиту		40	40	100	100	0	250	250	
Відхилення пов'язані зі зменшенням оціночної вартості житла та суми укладеного договору										

5.5. Виконання інвестиційних (проектів) програм:

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування всього проекту,	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
		3	4	5	6=5-4	7	8=3-7
1	Находження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Находження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Залозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2	Видатки бюджет розвитку, всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
2.1. Всього за інвестиційними проектами							
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
Пояснення щодо причин відхилення							
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ						

5.6. Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів:
Порушень за бюджетною Програмою за звітний період не виявлено

5.7. Стан фінансової дисципліни: дебіторська та кредиторська заборгованість на 01.01.2021р. відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: У зв'язку з необхідністю підвищення рівня забезпечення молоді житлом у м.Севєродонецьку, які потребують поліпшення житлових умов за допомогою пільгового кредитування на будівництво (придбання) житла Програма актуальна.

ефективності бюджетної програми: Виділені бюджетною програмою кошти дали можливість забезпечити житлом одну сім'ю, яка має пільгову категорію.

корисності бюджетної програми: Програма здійснює надання та обслуговування пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма має довгостроковий строк дії.

Керівник відділу

Керівник бухгалтерської служби



Ю.О.Кузьменко

(ініціали та прізвище)

В.В.Ковтун

(ініціали та прізвище)

**Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01.01.2021 року**

1. 1100000 Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Северодонецьк Луганської області
(КПКВК МБ) (найменування відповідального розпорядника)
3. 1116084 (0610) Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла
(КПКВК МБ) (КФКВК) (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
		x	x	x
1	Завдання			
	Фінансування витрат, пов'язаних з обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла	225,9		
	Загальний результат оцінки програми	225,9		

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 Відділу молоді та спорту



Ю.О. Кузьменко
(ініціали та прізвище)

До додатку № 1. Розрахунок середнього індексу виконання показників бюджетної програми станом на 01 січня 2021 року

1100000

Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк Луганської області

1110000

Відділ молоді та спорту Військово-цивільної адміністрації міста Сєвєродонецьк Луганської області

1116084 (0610)

Витрати, пов'язані з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво/реконструкцію/придбання житла

(найменування бюджетної програми)

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	x	x	x	x	x	x
середні витрати на обслуговування одного кредитного договору (дестимулятор)	6561	16402	0,400	15773	15635	1,009
Середній рівень виконання плану:			0,400			1,009
Показники якості:	-	-	-	x	x	x
Рівень виконання зобов'язань щодо обслуговування кредиту	-	-	-	100	100	1,000
Середній рівень виконання плану:						1,000
Ефективність програми:				E=1,009*100+1,000*100+25=225,9 балів		

Розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_1 = 1,009 / 0,400 = 2,52$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_1 = 2,52$, що відповідає критерію оцінки $1 \leq 2,52$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 1,009 * 100 + 1,000 * 100 + 25 = 225,9$$

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