

**Додаток
до Методичних рекомендацій щодо
оцінки ефективності бюджетної програми**

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1.1200000 Управління благоустрою, інфраструктури та комунального господарства Нікопольської міської ради

(КПКВК КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2.1210000 Управління благоустрою, інфраструктури та комунального господарства Нікопольської міської ради

(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 1216020 0620 Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та /або надають житлово-комунальні послуги

(КПКВК МБ)	(КФКВК)І	(найменування бюджетної програми)
------------	----------	-----------------------------------

4. Мета бюджетної програми : Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств, що надають або надають житлово-комунальні послуги

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями :

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів" : (тис.грн)

№ з/п	Напрямки використання коштів	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		Загальний фонд	Спеціальний фонд	усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	усього	Загальний фонд	Спеціальний фонд	усього
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Видатки (надані кредити)	19 662,41353	0,00000	19 662,41353	18 388,86983	0,00000	18 388,86983	1 273,54370	0,00000	1 273,54370
	в т.ч									
1.1	Доставка тіл до СМЕ	198,89600	0,00000	198,89600	198,74968	0,00000	198,75	0,14632	0,00000	0,14632
Економія за укладеними договорами										
1.2	Фінансування "Програми фінансової підтримки комунального підприємства "Міськавтодор-1" Нікопольської міської ради на 2020 рік"	2 945,00000	0,00000	2 945,00000	2 638,79481	0,00000	2 638,79481	306,20519	0,00000	306,20519
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
1.3	Газопостачання пам'ятників (КП МЖТІ)	127,95894	0,00000	127,95894	114,63716	0,00000	114,63716	13,32178	0,00000	13,32178
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
1.4	Відшкодування витрат на комунальні послуги по вул. Лапинська, 49 (КП "МЖТІ")	94,86577	0,00000	94,86577	54,90935	0,00000	54,90935	39,95642	0,00000	39,95642
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
1.5	Відшкодування витрат за спожиту на кладовищі воду (КП "Ритуальна служба)	2,703170	0,000000	2,703170	2,703170	0,000000	2,703170	0,00000	0,00000	0,00000
1.6	Заходи, пов'язані з вирішенням питань з безпритульними тваринами (одержувач коштів КП "Міськавтодор-1")	2 200,00000	0,00000	2 200,00000	1 739,06277	0,00000	1 739,06277	460,93723	0,00000	460,93723
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
1.7	Забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення (одержувач коштів КП "Міськавтодор-1")	10 946,55286	0,00000	10 946,55286	10 946,26819	0,00000	10 946,26819	0,28467	0,00000	0,28467
Економія за рахунок округлень при виявленні потреби в фінансуванні										
1.8	Фінансування "Програми фінансової підтримки комунального підприємства "Міське паркове господарство" Нікопольської міської ради на 2020 рік"	2 797,43679	0,00000	2 797,43679	2 594,41606	0,00000	2 594,41606	203,02073	0,00000	203,02073
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										

	питома вага підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості підприємств, які її потребують, %	100	0	100	100	0	100	0	0	0
1.3	Газопостачання пам'ятників (КП МЖТІ)	127,95894	0,00000	127,95894	114,63716	0,00000	114,63716	-13,32178	0,00000	-13,32178
	заплат									
	Кількість природного газу, що потребується для забезпечення пам'ятника, куб.м.	14 442	0	14 442	14 442	0	14 442	0	0	0
	продукту									
	Кількість природного газу, що заплановано для забезпечення пам'ятника, куб.м.	14 442	0	14 442	14 442	0	14 442	0	0	0
	ефективності									
	Середня вартість 1 куб. м газу, тис.грн	0,00886	0,00000	0,00886	0,00886	0,00000	0,00886	0,00000	0,00000	0,00000
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
	якості									
	питома вага кількості куб.газу, що заплановано для споживання до кількості куб. газу, що потрібно для споживання, %	100	0	100	100	0	100	0	0	0
1.4	Відшкодування витрат на комунальні послуги по вул. Лапинська, 49 (КП "МЖТІ")	94,86577	0,00000	94,86577	54,90935	0,00000	54,90935	-39,95642	0,00000	-39,95642
	заплат									
	Кількість мешканців, які можуть проживати по вул Лапинська, 49, осіб	20	0	20	20	0	20	0	0	0,00
	продукту									
	Кількість мешканців, які заплановано до проживання, осіб	12	0	12	12	0	12	0	0	0,00
	ефективності									
	Витрати на 1 особу за рік, тис.грн	7,90548	0,00000	7,90548	4,57578	0,00000	4,57578	-3,32970	0,00000	0,00000
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
	якості									
	Питома вага кількості мешканців, що можуть проживати по вул Лапинська, 49, до запланованої до проживання кількості мешканців, %	60	0	60	60	0	60	0	0	0,00
1.5	Відшкодування витрат за спожиту на кладовищі воду	2,70317	0,00000	2,70317	2,70317	0,00000	2,70317	0,00000	0,00000	0,00000
	заплат									
	витрати за спожиту на кладовищі воду всього, куб.м.	3 400	0	3 400	3 400	0	3 400	0	0	0,00
	продукту									
	витрат за спожиту на кладовищі воду, які заплановані, куб.м.	246	0	246	246	0	246	0	0	0,00
	ефективності									
	середні витрати за спожиту на кладовищі воду 1 куб, тис.грн	0,01099	0,00000	0,01099	0,01099	0,00000	0,01099	0,00000	0,00000	0,00000
	якості									
	питома вага кількості куб.води, які заплановано для споживання до кількості куб. води, що потрібно для споживання, %	7	0	7	7	0	7	0	0	0,00
1.6	Заходи, пов'язані з вирішенням питань з безпритульними тваринами (одержувач коштів КП "Міскавтодор-1")	2 200,00000	0,00000	2 200,00000	1 739,06277	0,00000	1 739,06277	-460,93723	0,00000	-460,93723
	заплат									
	Кількість тварин, на яку розрахований притулок, од	490	0	490	490	0	490	0	0	0
	Кількість безпритульних тварин, що потребують стерилізації, од	400	0	400	400	0	400	0	0	0
	Кількість тварин, що потребують годування, од	400	0	400	400	0	400	0	0	0
	Кількість тварин, що потребують лікування, од	100	0	100	100	0	100	0	0	0
	Кількість кліток, що потребують ремонту, од	132	0	132	132	0	132	0	0	0
	продукту									
	Кількість тварин, що перебуває у притулку, од	250	0	250	250	0	250	0	0	0

	Кількість безпритульних тварин, що плануються стерилізувати, од	200	0	200	144	0	144	56	0	56
	Кількість тварин, що заплановано прогодувати, од	388	0	388	320	0	320	68	0	68
	Кількість тварин, що заплановано лікувати, од	100	0	100	80	0	80	20	0	20
	Кількість кліток, що заплановано до ремонту, од	132	0	132	102	0	102	30	0	30
Різниця за фактичними результативними показниками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
	ефективності									
	Середня вартість 1 процедури стерилізації, тис. грн.	1,98000	0,00000	1,98000	1,98000	0,00000	1,98000	0,00000	0,00000	0,00000
	Середня вартість годування 1 тварини на рік, тис. грн.	1,44000	0,00000	1,44000	1,44000	0,00000	1,44000	0,00000	0,00000	0,00000
	Середня вартість лікування 1 тварини на рік, тис. грн./рік	11,38400	0,00000	11,38400	11,38400	0,00000	11,38400	0,00000	0,00000	0,00000
	Середня вартість ремонту однієї клітки, тис. грн.	0,80000	0,00000	0,80000	0,80000	0,00000	0,80000	0,00000	0,00000	0,00000
	якості									
	Питома вага тварин, що перебуває у притулку до максимальної кількості, %	51	0	51	51	0	51	0	0	0
	Кількість безпритульних тварин, що потребує стерилізації до кількості тварин, запланованих до стерилізації, %	50	0	50	36	0	36	14	0	14
	Питома вага кліток, які заплановано відремонтувати до кліток, які необхідно відремонтувати, %	97	0	97	80	0	80	17	0	17
	Питома вага корму для тварин притулку, що заплановано придбати до загальної потреби, %	100	0	100	80	0	80	20	0	20
	Питома вага тварин, що заплановано прогодувати до загальної потреби, %	100	0	100	77	0	77	23	0	23
1.7	Забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення (одержувач коштів КП "Міськавтодор-1")	10 946,55286	0,00000	10 946,55286	10 946,26819	0,00000	10 946,26819	-0,28467	0,00000	-0,28467
	затрат									
	Кількість квт-годин, які необхідно для забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення на рік	4 009 726	0	4 009 726	4 009 726	0	4 009 726	0	0	0
	продукту									
	Кількість квт-годин, які заплановано придбати для забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення на рік	4 009 726	0	4 009 726	4 009 726	0	4 009 726	0	0	0
	ефективності									
	Вартість 1 квт-години, що заплановано придбати, тис.грн	2,73000	0,00000	2,73000	2,73000	0,00000	2,73000	0,00000	0,00000	0,00000
Економія за рахунок округлень при виявленні потреби в фінансуванні										
	якості									
	Питома вага квт-годин, які заплановано придбати для забезпечення функціонування мереж зовнішнього освітлення на рік до необхідної кількості, %	100	0	100	100	0	100	0	0	0
1.8	Фінансування "Програми фінансової підтримки комунального підприємства "Міське паркове господарство" Нікопольської міської ради на 2020 рік"	2 797,43679	0,00000	2 797,43679	2 594,41606	0,00000	2 594,41606	-203,02073	0,00000	-203,02073
	затрат									
	кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки, од	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	продукту									
	кількість комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, од	1	0	1	1	0	1	0	0	0
	ефективності									
	середня сума підтримки одному підприємству, тис.грн	2797,43679	0,00000	2797,43679	2594,41606	0,00000	2594,41606	-203,02073	0,00000	-203,02073
Різниця за фактичними касовими видатками та тими, що затверджені паспортом бюджетної програми пояснюється недостатністю фінансування за програмою.										
	якості									
	питома вага кількості підприємств які заплановано надання підтримки до кількості підприємств, що потребують, %	100	0	100	100	0	100	0	0	0

	середня сума підтримки одному підприємству на для збільшення потужностей електричних мереж парку Перемоги, тис.грн	237,21600	0,00000	237,21600					
	якості								
	питома вага кількості підприємств які заплановано надання підтримки до кількості підприємств, що потребують, %	100	0	100					
1.11	Фінансування "Програми фінансової підтримки комунального підприємства "Міське паркове господарство" Нікопольської міської ради на 2020 рік"				2 594,41606	0,00000	2 594,41606		
	заплат								
	кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки, од				1	0	1		
	продукту								
	кількість комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, од				1	0	1		
	ефективності								
	середня сума підтримки одному підприємству, тис.грн				2594,41606	0,00000	2594,41606		
	якості								
	питома вага кількості підприємств які заплановано надання підтримки до кількості підприємств, що потребують, %				100	0	100		
1.12	Фінансування "Програми фінансової підтримки комунального підприємства "Міська житлово-технічна інспекція" Нікопольської міської ради на 2020 рік"				99,32864	0,00000	99,32864		
	заплат								
	кількість комунальних підприємств, які потребують підтримки, од				1	0	1		
	продукту								
	кількість комунальних підприємств, яким планується надання підтримки, од				1	0	1		
	ефективності								
	середня сума підтримки одному підприємству, тис.грн				99,32864	0,00000	99,32864		
	якості								
	питома вага кількості підприємств які заплановано надання підтримки до кількості підприємств, що потребують, %				100	0	100		
У порівнянні з 2019 роком видатки заходу з доставки тил до СМЕ збільшились на 21,18 %. Разом з тим, зросла вартість 1 доставки - 0,69982 грн, а кількість доставок зменшилась з 306 до 284 осіб. Зросли видатки на Фінансування програм фінансової підтримки комунальних підприємств Нікопольської міської ради у зв'язку з збільшенням розміру мінімальної заробітної плати, додаткових витрат розпорядника пов'язаних з придбанням основних засобів для КП. Значно збільшилось фінансування Заходів, пов'язаних з вирішенням питань з безпритульними тваринами з 386,071 тис.грн. до 1739,06277 тис.грн.									

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм": (тис.грн)

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	x	x	x	x	x
2	Видатки бюджету розвитку всього	x	x	x	x	x	x
2.1	Всього за інвестиційними проектами	x	x	x	x	x	x
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x	x	x	x	x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

За даною бюджетною програмою фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість за даною бюджетною програмою відсутні;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми:

бюджетна програма залишається актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми:

у процесі виконання завдань бюджетної програми при використанні даного обсягу бюджетних коштів, програма є ефективною

корисності бюджетної програми:

Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств, що надають або надають житлово-комунальні послуги

довгострокових наслідків бюджетної програми:

результати програми будуть використовуватись після її завершення;

Керівник установи головного розпорядника бюджетних коштів



В.О. Зінченко

Головний бухгалтер установи головного розпорядника бюджетних коштів



О.Ю. Коваленко

Аналіз ефективності виконання бюджетних програм
управлінню благоустрою, інфраструктури та комунального господарства Нікопольської міської ради
1216020

Програма:

Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та /або надають житлово-комунальні послуги

Завдання:

Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств, що надають або надають житлово-комунальні послуги

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники ефективності:	х	х	99,65	х	х	85,40
Середні витрати на 1 доставку тїл до СМЕ, тис.грн	0,53742	0,53597	1,00	0,70034	0,69982	1,00
середня сума підтримки одному підприємству відповідно Фінансуванню "Програми фінансової підтримки комунального підприємства "Міськавтодор-1" Нікопольської міської ради", тис.грн	25978,40	25972,27	1,00	2945,00	2638,79	0,90
Середня вартість 1 куб. м газу необхідних для газопостачання пам'ятників, тис.грн	0,00976	0,00954	0,98	0,00886	0,00886	1,00
середні витрати за спожити на кладовищі воду 1 куб, тис.грн	0,00779	0,00779	1,00	0,01099	0,01099	1,00
Витрати на 1 особу за рік, тис.грн	3,75000	3,74260	1,00	7,90548	4,57578	0,58
Середня вартість стерилізації безпритульних тварин, тис. грн	1,35035	1,34990	1,00	1,98000	1,98000	1,00
середня сума фінансової підтримки підприємству КП "МЖТІ" на оплату податкових зобов'язань, тис.грн	43,00000	43,00000	1,00			
середня сума підтримки одному підприємству на для збільшення потужностей електричних мереж парку Перемоги, тис.грн	237,21600	237,21600	1,00			
Вартість 1 квт-години, що заплановано придбати, тис.грн				2,73000	2,73000	1,00
середня сума підтримки підприємству "Міське паркове господарство", тис.грн				2797,43679	2594,41606	0,93
середня сума підтримки підприємству "Міська житлово-технічна інспекція", тис.грн				349,00000	99,32864	0,28
Показники якості:	х	х	100,00	х	х	100,00
Питома вага тїл, які потребують доставки до СМЕ до тїл, які заплановано доставити,%	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
питома вага підприємств, яким планується надання підтримки, до кількості підприємств, які її потребують, %	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
питома вага кількості куб.газу, що заплановано для споживання до кількості куб. газу, що потрібно для споживання, %	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
Питома вага кількості мешканців, що можуть проживати по вул Лапинська, 49, до запланованої до проживання кількості мешканців, %	40,00	40,00	1,00	60,00	60,00	1,00
питома вага кількості куб.води, які заплановано для споживання до кількості куб. води, що потрібно для споживання, %	11,00	11,00	1,00	7,00	7,00	1,00
Питома вага тварин, що перебуває у притулку до максимальної кількості, %	63,00	63,00	1,00	51,00	51,00	1,00

питома вага кількості безпритульних тварин, які заплановано стерилізувати до кількості тварин, що потрібно стерилізувати, %	77,00	77,00	1,00	51,00	51,00	1,00
питома вага кількості підприємств які заплановано надання підтримки до кількості підприємств, що потребують, %	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00
питома вага кількості підприємств які заплановано надання підтримки до кількості підприємств, що потребують, %	100,00	100,00	1,00	100,00	100,00	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I(\text{еф}) = 85,4$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I(\text{еф}) = 99,7$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I(\text{як}) = 100,00$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості попереднього періоду:

$$I(\text{як}) = 100,00$$

д) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів:

$$I_i = (85,4/99,7) = 0,86$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програми із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 0,86$, що відповідає критерію оцінки $0,85 \leq I_i < 1,0$, то за цим параметром для даної програми нараховується 15 балів.

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 85,4 + 100,0 + 15 = 200,40$$

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

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

1. 1200000 Управління благоустрою, інфраструктури та комунального господарства Нікопольської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. 1210000 Управління благоустрою, інфраструктури та комунального господарства Нікопольської міської ради
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. 1216020 0620 **Забезпечення функціонування підприємств, установ та організацій, що виробляють, виконують та /або надають житлово-комунальні послуги**
(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
	Завдання			
	Забезпечення належної та безперебійної роботи комунальних підприємств, що надають або надають житлово-комунальні послуги	-	200,40	-
	Загальний результат оцінки програми	-	200,40	-

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

Керівник установи головного розпорядника
бюджетних коштів

В.О.Зінченко
(ініціали та прізвище)

(підпис)