

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. 1217441 0456 Утримання та розвиток мостів/шляхопроводів

(КПКВК МБ) (КФКВК)I (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми : Забезпечення розвитку інженерно-транспортної інфраструктури

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)	3908,50000	409,68600	3908,50000	1876,38720	409,68600	1876,38720	2032,11280	0,00000	2032,11280
	в т.ч.									
1.1	Поточний ремонт системи водовідведення та ліквідації підтоплення шляхопроводу по вул. Електрометалургів	3 908,50	0,00	3 908,50	1 876,39	0,00	1 876,39	2032,11280	0,00000	2032,11280
Різниця за касовими видатками та тими, що затверджені паспортами бюджетної програми пояснюється недостатнім фінансуванням, зареєстровано кредиторську заборгованість в сумі 2 012 783,50 грн. Роботи буде продовжено у 2021 році згідно календарного плану.										
1.2	Капітальний ремонт констукцій шляхопроводу по вул. Електрометалургів	0,00000	409,68600	409,68600	0,00000	409,68600	409,68600	0,00000	0,00000	0,00000

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду" : (тис.грн)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	409,68600	409,68600	0,00000
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис.грн)

№ з/п	Показники	Затверджено у паспорті бюджетної програми			Фактичні результативні показники, досягнуті за рахунок касових видатків (наданих кредитів)			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
1.1	Поточний ремонт системи водовідведення та ліквідації підтоплення шляхопроводу по вул. Електрометалургів	3908,50000	0,00000	3908,50000	1876,38720	0,00000	1876,38720	2032,11280	0,00000	2032,11280
	затрат									
	Площа шляхопроводу по вул. Електрометалургів, на якій необхідно проведення поточного ремонту систем водовідведення, м2	1 080	0	1 080	980	0	980	100	0	100
	продукту									
	Площа шляхопроводу по вул. Електрометалургів, на якій заплановано проведення поточного ремонту систем водовідведення, м2	1 080	0	1 080	980	0	980	100	0	100
	ефективності									
	Середня вартість 1 м2 площі шляхопроводу по вул. Електрометалургів, на якій необхідно проведення поточного ремонту систем водовідведення, тис. грн	3,61898	0,00000	3,61898	3,61898	0,00000	3,61898	0,00000	0,00000	0,00000
	якості									
	Питома вага площі шляхопроводу по вул. Електрометалургів, на якій заплановано проведення поточного ремонту систем водовідведення до необхідної площі, %	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Різниця за касовими видатками та тими, що затверджені паспортами бюджетної програми пояснюється недостатнім фінансуванням, зареєстровано кредиторську заборгованість в сумі 2 012 783,50 грн. Роботи буде продовжено у 2021 році згідно календарного плану.										
1.2	Капітальний ремонт констукцій шляхопроводу по вул. Електрометалургів	0,00000	409,68600	409,68600	0,00000	409,68600	409,68600	0,00000	0,00000	0,00000
	затрат									
	Кількість ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт автодорожнього шляхопроводу у м. Нікополь Дніпропетровській області", що необхідно виготовити, од	0	1	1	0	1	1	0	0	0
	продукту									
	Кількість ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт автодорожнього шляхопроводу у м. Нікополь Дніпропетровській області", що заплановано виготовити, од	0	1	1	0	1	1	0	0	0
	ефективності									
	Залишок вартості виготовлення 1 ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт автодорожнього шляхопроводу у м. Нікополь Дніпропетровській області", що необхідно виготовити, тис. грн	0,00000	1110,34300	1110,34300	0,00000	1110,34300	0,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	якості									
	Відсоток коштів, що заплановано сплатити за виконання ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт автодорожнього шляхопроводу у м. Нікополь Дніпропетровській області", до залишку вартості виготовлення ПКД, %	0	37	37	0	37	37	0	0	0
1) Різниця за касовими видатками та тими, що затверджені паспортами бюджетної програми пояснюється недостатнім фінансуванням, зареєстровано кредиторську заборгованість в сумі 2 012 783,50 грн. Роботи буде продовжено у 2021 році згідно календарного плану. 2) Захід програми "Капітальний ремонт констукцій шляхопроводу по вул. Електрометалургів" виконаний без відхилень, згідно запланованих показників.										

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року": (тис.грн)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього	загальний фонд	спеціальний фонд	усього
1	Видатки (надані кредити)	0,00000	0,00000	0,00000	1876,38720	409,68600	1876,38720	0,00000	0,00000	0,00000
У 2019 році заходи з утримання та розвитку мостів/шляхопроводів фінансувались з КПКВК 1216030, тому в рамках КПКВК 1217441 показники порівняти неможливо										

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

Код	Показники	Забаланс. суми фінансування проекту (програми). всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	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":

Дебіторська заборгованість за даною бюджетною програмою відсутні; зареєстровано кредиторську заборгованість в сумі 2 012,78350 тис. грн.
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 процесу з утримання та розвитку мостів/шляхопроводів
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**
1217441

Програма: Утримання та розвиток мостів/шляхопроводів
Завдання: Забезпечення розвитку інженерно-транспортної інфраструктури

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	х	х	х	х
Середня вартість 1 м2 площі шляхопроводу по вул. Електрометалургів, на якій необхідно проведення поточного ремонту систем водовідведення, тис. грн	-	-	-	3,61898	3,61898	1,0000
Залишок вартості виготовлення 1 ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт автодорожнього шляхопроводу у м. Нікополь Дніпропетровській області", що необхідно виготовити, тис. грн	-	-	-	1110,343	1110,343	1,0000
Показники якості:	х	х	х	х	х	х
Питома вага площі шляхопроводу по вул. Електрометалургів, на якій заплановано проведення поточного ремонту систем водовідведення до необхідної площі, %	-	-	-	100,00	100,00	1,00
Відсоток коштів, що заплановано сплатити за виконання ПКД по об'єкту: "Капітальний ремонт автодорожнього шляхопроводу у м. Нікополь Дніпропетровській області", до залишку вартості виготовлення ПКД, %	-	-	-	37	37	1,00

Розрахунок основних параметрів оцінки:

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності звітного періоду:

$$I_{(ef)} = (1,0 + 1,0) : 2 * 100 = 100,0$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності попереднього періоду:

$$I_{(ef)} = 0,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(як)} = (1,0 + 1,0) : 2 * 100 = 100,00$$

г) розрахунок середнього індексу виконання показників якості попереднього періоду:

$$I_{(як)} = 0,00$$

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

$$I_i = 100,0 / 0 = 0,00$$

Так як у 2019 році заходи з утримання та розвитку мостів/шляхопроводів фінансувались з КПКВК 1216030, тому в рамках КПКВК 1217441 бюджетна програма не містить групи результативних показників ефективності та якості попереднього періоду. Загальна шкала аналізу ефективності бюджетної програми буде скоригована. Відсутність даних для розрахунку зменшує відповідне значення кількості балів за шкалою ефективності програми на 25 балів.

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

Визначення ступеню ефективності

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

$$E = 100,0 + 100,0 + 25 = 225,0$$

При порівнянні отриманого значення зі шкалою оцінки ефективності бюджетних програм можемо зробити висновок, що дана програма має високу 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. 1217441 0456 Утримання та розвиток мостів/шляхопроводів
(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 розвитку інженерно-транспортної інфраструктури	225,0	-	-
	Загальний результат оцінки програми	225,0	-	-

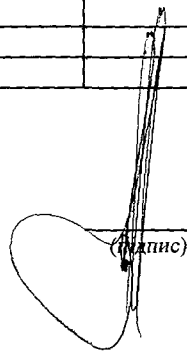
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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)