

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. 1217670 0490 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання

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

4. Мета бюджетної програми : Підтримка підприємств комунальної форми власності

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)	0,00000	1772,28883	1772,28883	0,00000	1769,81800	1769,81800	0,00000	2,47083	2,47083
	в т.ч.									
1.1	Поповнення статутного капіталу КП "НБУВКГ" на придбання основних засобів	0,00000	526,00000	526,00000	0,00000	526,00000	526,00000	0,00000	0,00000	0,00000
1.3	Поповнення статутного капіталу КП "Міське паркове господарство" на придбання основних засобів	0,00000	308,54283	308,54283	0,00000	306,07200	306,07200	0,00000	2,47083	2,47083
Економія отримувачем коштів за заходами програми										
1.4	Поповнення статутного капіталу КП "Міськавтодор-1" на придбання основних засобів	0,00000	937,74600	937,74600	0,00000	937,74600	937,74600	0,00000	0,00000	0,00000

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	х		х
	в т.ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
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	1772,28883	1769,81800	2,47083
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т.ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		

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	Поповнення статутного капіталу КП "НБУВКГ" на придбання основних засобів	0,00000	526,00000	526,00000	0,00000	526,00000	526,00000	0,00000	0,00000	0,00000
	затрат									
	Розмір статутного капіталу підприємства на початок року, тис.грн.	0,00000	13727,20000	13727,20000	0,00000	13727,20000	13727,20000	0,00000	0,00000	0,00000
	продукту									
	Поповнення статутного капіталу КП "НБУВКГ", тис.грн.	0,00000	526,00000	526,00000	0,00000	526,00000	526,00000	0,00000	0,00000	0,00000

	співвідношення суми поповнення статутного капіталу до розміру статутного капіталу на початок року, %	0,00	18,37	18,37	0,00	27,89	27,89	0,00	9,53	9,53
1.5	Поповнення статутного капіталу КП "Міське паркове господарство" на придбання основних засобів	0,00000	76,20600	76,20600	0,00000	306,07200	306,07200	0,00	301,64	301,64
	затрат									
	Розмір статутного капіталу підприємства на початок року, тис. грн.	0,00000	0,98500	0,98500	0,00000	77,19100	77,19100	0,00	7736,65	7736,65
	продукту									
	Поповнення статутного капіталу КП "Міське паркове господарство", тис. грн.	0,00000	76,20600	76,20600	0,00000	306,07200	306,07200	0,00	301,64	301,64
	якості									
	співвідношення суми поповнення статутного капіталу до розміру статутного капіталу на початок року, %	0,00	7 736,65	7 736,65	0,00	396,51	396,51	0,00	-7340,14	-7340,14

За результатами 2019-2020 року зменшено розмір підтримки підприємств комунальної форми власності на 33,39 %, зменшено поповнення статутного капіталу КП "НВУВКГ" на придбання основних засобів до 526,00 тис. грн., збільшено поповнення статутного капіталу КП "Міськавтодор-1" на придбання основних засобів до 937,746 тис. грн., КП "Міське паркове господарство" на придбання основних засобів до 306,072 тис. грн. У 2020 році не відбулось поповнення статутного капіталу КП "Ритуальна служба" та КП "МЖТІ".

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=5-4	7	8=3-7
1	Надходження всього	x	x	x	x	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджет розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
2	Видатки бюджету розвитку всього	x				x	x
2.1	Всього за інвестиційними проектами	x				x	x
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

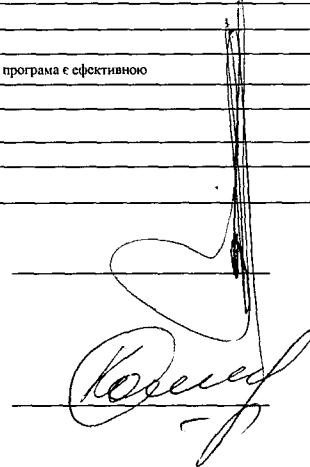
5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

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:
Надання підтримки комунальних підприємств для забезпечення здійснення статутної діяльності
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
1217670

Програма: Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
Завдання: Надання підтримки комунальних підприємств для забезпечення здійснення статутної діяльності

Виконання результативних показників бюджетної програми

Показники	Попередній період (2019 рік)			Звітний період (2020 рік)		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
Показники якості:	х	х	х	х	х	х
співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП "НВУВКГ" на придбання основних засобів до розміру статутного капіталу на початок року	12,27	12,27	1,00	3,83	3,83	1,00
співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП "Ритуальна служба" на придбання автомобіля спеціалізованого призначення для перевезення тіл померлих до розміру статутного капіталу на початок року	34,23	34,23	1,00			
співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП "МЖТП" для придбання основних засобів до розміру статутного капіталу на початок року	26,90	26,90	1,00			
співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП "Міськавтодор-1" на придбання основних засобів до розміру статутного капіталу на початок року	18,37	18,37	1,00	27,89	27,89	1,00
співвідношення суми поповнення статутного капіталу КП "Міське паркове господарство" на придбання основних засобів до розміру статутного капіталу на початок року, %	7736,65	7736,65	1,00	399,71	306,07	1,31

Розрахунок основних параметрів оцінки:

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості попереднього періоду:

$$I_{(сф)} = (1,0+1,0+1,0+1,0+1,0):5 \cdot 100 = 100,0$$

в) розрахунок середнього індексу виконання показників якості звітного періоду:

$$I_{(жк)} = (1,0+1,0+1,31):3 \cdot 100 = 110,20$$

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

$$I_i = 110,2/100,0 = 1,10$$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетних програм із показниками попередніх періодів. Оскільки $I_i = 1,10$, що відповідає критерію оцінки $I_i \geq 1$, 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:

$$E = 100 + 110,20 + 25 = 235,2$$

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. 1217670 0490 Внески до статутного капіталу суб'єктів господарювання
(КПКВК МБ) (КФКВК)1 (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			
	Надання підтримки комунальних підприємств для забезпечення здійснення статутної діяльності	235,2	-	-
	Загальний результат оцінки програми	235,2	-	-

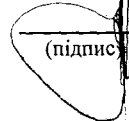
¹Зазначаються усі програми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

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


 (підпис)

В.О.Зінченко
(ініціали та прізвище)