

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік

1. 31 **Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 3110000 **Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 3110160 0111 **Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Києві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Керівництво і управління у відповідній сфері

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис.грн.)

N з/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)	6 826,541	87,273	6 913,814	6 707,326	60,108	6 767,434	-119,215	-27,165	-146,380
	в т. ч.									
1.1	Здійснення виконавчими органами міських (місті Києві), селищних, сільських рад об'єднаних територіальних громадах, надання законодавчих повноважень у відповідній сфері	6 826,541	-	6 826,541	6 707,326	-	6 707,326	-119,215	-	-119,215
1.2	Проведення поточного ремонту приміщень		87,273	87,273		60,108	60,108		-27,165	-27,165

Залишок асигнувань у сумі 119215 грн. пояснюється: 1) економія із заробітної плати з нарахуваннями у сумі 1126,02 грн. утворилась у зв'язку з виплатою вихідної допомоги, на яку не нараховується єдиний соціальний внесок; 2) залишок асигнувань по КЕКВ 2210 у сумі 1128,26грн. – придбання канц. товарів та конвертів, пояснюється оголошенням карантину у зв'язку з пандемією COVID 19...; 3) Залишок асигнувань по КЕКВ 2240 у сумі 6713,08грн. пояснюється:

- технічне обслуговування газопроводу у сумі 4270,96грн. – у зв'язку з тим, що у звітному періоді АТ «Херсонгаз» зменшило кількість послуг з обслуговування газопроводу, послуги зв'язку – 268,12грн. – залишок асигнувань пояснюється відмовою від двох номерів телефонів в Веселівському старостаті,
- послуги з технічного обслуговування систем газової сигналізації – 1037грн. – пояснюється зменшенням наданих послуг,
- технічна перевірка лічильника – 1137грн. – пояснюється переносом строків повірки на наступний рік.

4) По КЕКВ 2250 залишок асигнувань у сумі 587,70грн. пояснюється оголошенням карантину у березні місяці, у зв'язку з пандемією COVID 19.

По КЕКВ 2272 залишок асигнувань у сумі 394грн. пояснюється проведенням заходів щодо економного споживання водопостачання (робота працівників, згідно графіку під час карантину).

По КЕКВ 2273 залишок асигнувань у сумі 57973,20грн. пояснюється надходженням коштів від орендарів приміщень (Відділ культури та туризму), на які було поновлено касові видатки.

По КЕКВ 2274 залишок асигнувань у сумі 49642,70грн. пояснюється зниженням ціни на природний газ та розподіл природного газу у звітному періоді. Середня запланована ціна становить 11,26грн., фактична – 7,19грн. Також, у зв'язку зі сприятливими погодними умовами було використано менше природного газу від одержувачів (збільшення на звітний період 10500 куб. метрів газу). Залишок асигнувань у сумі 29528,50грн.

Відхилення по спеціальному фонду у сумі 27.165 тис. грн. пояснюється тим, що поточний ремонт фасада будівлі за адресою с. Райське, вул. Сочячна, буд. 7 перенесено на наступний рік, у зв'язку з несприятливими погодними умовами.

Касові та фактичні видатки по поточному ремонту склали 60108 грн., а саме: Поточний ремонт приміщення за адресою смт. Дніпрями, вул. Корсунська, буд. 9 – 39108 грн. Поточний ремонт приміщення за адресою смт. Козацьке, вул. Шевченка, буд. 18 – 21000 грн.

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	87,273	60,108	-27,165
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Відхилення, а саме перевиконання власних надходжень пояснюється авансовим платежем орендаря Колеснік А.О. у сумі 16583,52 грн. (Договір № 9/2020 від 28.10.2020р.) та сплатою оренди у 2020 році новим орендарем – Хуторний С.С. (Договір № 4 від 01.10.2020р.) у сумі 12271,54 грн.				
3.	Залишок на кінець року	x		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x	92,027	x
3.2	інших надходжень	x		
Залишок коштів власних надходжень на кінець звітного періоду складає 92027,03 грн., а саме: отриманий залишок – 28027,23 грн., згідно рішення Новокаховської міської ради від 13.02.2020р. № 2630 та 64000,00 грн. – надходження від оренди майна бюджетних установ.				

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

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<i>Напрямок використання бюджетних коштів¹</i>										
1.	затрат									
1.1	загальна кількість штатних одиниць	41		41	39		39	-2		-2
	у т.ч. посадових осіб місцевого самоврядування	30		30	29		29	-1		-1
Розбіжність між затвердженими та досягнутими результативними показниками пояснюється рішенням сесії Новокаховської міської міської ради від 03.09.2020 року №3100 "Про затвердження загальної чисельності працівників управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради на 2020 рік". Кількість затверджених штатних посад на початок року становить 39 шт. од. Станом на кінець 2020 року штатна чисельність складає 41 шт. од., фактично зайнято 39 шт. од.										
2.	продукту									
2.1	кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг	1000		1000	1284		1284	284		284
2.2	кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг	2000		2000	2201		2201	201		201

3.2	кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	114	114	76	76	-33,3		-33,3
3.3	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника (спеціаліста)	4	4	3	3	-25		-25
3.4	витрати на утримання однієї штатної одиниці	130,99	131	175,04	175,04	33,6		33,6
3.5	середні витрати на поточний ремонт одного об'єкта		64,00	64,00	30,05	30,05		-53,8

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 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків</i>							
2.1	інвестиційними (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Бюджетна програма 3110160 Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві), селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах" залишається актуальною.

ефективності бюджетної програми: Бюджетна програма має високу ефективність. Із запланованих 39 штатних одиниць, фактично працювало 14. Витрати на утримання 1 штатної одиниці зменшено в порівнянні з планом на 11711 грн.

корисності бюджетної програм Необхідні результати досягнені

довгострокових наслідків бюджетної програми Наявність планових призначень у наступних роках забезпечить здійснення повноважень, наданих законодавством у відповідній сфері.

Головний бухгалтер



Інна ЧЕРНОБАЙ

Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефект. бюджетної програми за 2020 рік

Назва показника ефективності	Виконано за 2020 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2020 рік	Індекс виконання показників гр.2/гр.3
1	2	3	4
кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	44	33	1,33
кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	76	67	1,13
кількість прийнятих нормативно- правових актів на одного працівника (спеціаліста)	3	1	3,00
витрати на утримання однієї штатної одиниці	171,98	166,50	0,97
Усього:			6,44

Назва показника ефективності	Виконано за 2019 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2019 рік	Індекс виконання показників гр.2/гр.3
1	2	3	4
кількість отриманих доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	59	64	0,92
кількість виконаних доручень, листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника (спеціаліста)	114	124	0,92
кількість прийнятих нормативно- правових актів на одного працівника (спеціаліста)	4	5	0,80
витрати на утримання однієї штатної одиниці	130,99	142,70	1,09
Усього:			3,73

Відповідно за 2020р.: $I(еф) = (6,44) / 4 * 100 = 161,00$

Відповідно за 2019р.: $I(еф) = (3,73) / 4 * 100 = 93,25$

Середній індекс виконання показників якості відсутній.

Відсутність показників якості зменшує значення шкали ефективності програми на 100 балів.

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попереднього року:

Відповідно: $\bar{I} = 161,00 / 93,25 = 1,73$

Розрахунок кількості набраних балів за параметром порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх періодів. Оскільки $\bar{I} = 1,73$, що відповідає критерію оцінки $\bar{I} \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми набраних балів за кожним із параметрів оцінки: $\Sigma = I(еф) + \bar{I} (161,00 + 25 = 186,00)$

Цифри розрахунку взяті зі звіту про виконання паспорту бюджетної програми на 2020 рік.

Головний бухгалтер



Інна ЧЕРНОБАЙ

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2020 року

1. 31
(КПКВК ДБ (МБ))Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів
Новокаховської міської ради
(найменування головного розпорядника)2. 311000
(КПКВК ДБ (МБ))Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів
Новокаховської міської ради
(найменування відповідального виконавця)3. 3110160
(КПКВК ДБ (МБ))0111
(КФКВК)Керівництво і управління у відповідній сфері у містах (місті Кисві),
селищах, селах, об'єднаних територіальних громадах
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1.	2	3	4	5
	Завдання			
	Здійснення виконавчими органами міських (місті Кисві), селищних, сільських рад об'єднаних територіальних громадах, надання законодавчих повноважень у відповідній сфері	186,00	-	-
	Загальний результат оцінки	186,00		-

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1.	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	
	...	

В.о. начальника управління



(підпис)

Олена СЕНДИК