

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. 3117330 0443 Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми Забезпечення розвитку інфраструктури території

5. Оцінка ефективності бюджетної програми від критеріїв

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів"

№ п/п	Показники	План ю управлінням ІМН			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	-	2 839 310	2 839 310	-	2 697 204	2 697 204	-	-142 106	-142 106
	в т. ч.									
	Будівництво споруд з протиерозійного захисту по балці р. Дніпро в межах смт Козачине		303 660	303 660	-	268 658	268 658	-	-35 002	-35 002
	Капітальний ремонт нежитлового будівлі		1 450 000	1 450 000	-	1 346 681	1 346 681	-	-103 319	-103 319
	Реконструкція вулічного освітлення		1 050 191	1 050 191	-	1 046 406	1 046 406	-	-3 785	-3 785
	Реставрація монументу загиблих земляків літаками в с. Веселе		35 459	35 459	-	35 459	35 459	-	0	0

Залишок асфальтувань у сумі 35002 грн пояснюється несприятливими погодними умовами. Для виконання чергового стану робіт, роботи були виконані не в повному обсязі. Тому акти виконавцем не були надані (будівництво споруд із протиреної пісчаної цегли по балці р.Дніпро в межах смт Козанік в районі перегину провулку Дніпровського та вул Шевченко та облаштування джерела по пром.Дніпровському), у сумі 103319 грн. пояснюються тим, що не були проведені завершувальні роботи, а саме внутрішнє оздоблення стін, через те, що вони погано висходили. Волотиль стін пояснюються тим, що немає опалення в приміщенні. Акти виконаних робіт не були надані (Капітальний ремонт нежитлової будівлі розташованої с. Обривка по вул. Ювілейна,27); у сумі 3785 грн – пояснюється зменшенням вартості технічного плану вслідстві зменшення

5.2 "Виконання бюджетної програми за таємністю на таємній спесії з иного фонду"

№	Показники	План з урахуванням тен	Виконано	(тис. грн.)
1	Залишок на початок року	Х	0	Х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	Х		Х
1.2	інших надходжень	Х	0	Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2	Надходження	2839310	2697204	-142106
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження по зику			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	2839310	2697204	-142106
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
3	Залишок на кінець року	Х	0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	Х		Х
3.2	інших надходжень	Х	0	Х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми та напрямами використання бюджетних коштів"

№ п/п	Наименование	Затверждено паспортом бюджетной программы			Выполнено:			Плануемое		
		общий фонд	специальный фонд	разом	общий фонд	специальный фонд	разом	общий фонд	специальный фонд	разом

1.2	обсяг реконструкції (освітлення)		14,45	14,45		14,45	14,45		0	0
1.3	обсяг будівництва, кв м		43,92	43,92		38,86	38,86	-	5,06	-5,06
1.4	обсяг реставрації (монумент)		38,94	38,94		38,94	38,94		0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Особи будівництва зменшився тому, що були несприятливі погодні умови для виконання чергового етапу робіт.

2.	продукту						
2.1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	1	1	1	1	0	0
2.2	кількість об'єктів, які планується реконструювати	15	15	15	15	0	0
2.3	кількість об'єктів, які планується побудувати	1	1	1	1	0	0
2.4	кількість об'єктів, які планується розташувати	1	1	1	1	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

3. ефективності								
3.1 середні вартості капремонту одного об'єкта		1450,0	1450,0		1346,7	1346,7	-103,3	-103,3
3.2 середні витрати на реконструкцію одного об'єкта		70,0	70,0	*	69,800	69,8	-0,2	-0,2
3.3 середні витрати на 1 км реконструкції об'єкта		72,7	72,7		72,4	72,4	-0,3	-0,3
3.4 середні витрати на будівництво одного об'єкта		303,7	303,7		268,7	268,7	-35,0	-35,0
3.5 середні витрати на 1 кв.м будівництва об'єкта		6,9	6,9		6,9	6,9	0,0	0,0
3.6 середні витрати на реставрацію одного об'єкта		35,5	35,5		35,5	35,5	0,0	0,0
3.7 середні витрати на 1 кв.м реставрації об'єкта		0,9	0,9		0,9	0,9	0,0	0,0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Середня вартість ремонту одного об'єкта зменшилася на 103,3 тис грн, та пояснюється тим, що не були проведені завершувальні роботи, а саме внутрішнє «засклювання» стін, через те, що вони погано висохли. Валорість стін пояснюється тим, що немає (заплановано в пряміції). Акти виконаних робіт не були надані (Капітальний ремонт нежитлової будівлі розташованої по вул. 100-ї лінії, 27). Середні витрати на будівництво одного об'єкта зменшилися на 35,0 тис грн, та пояснюються несприятливими погодними умовами. Для виконання чергового етапу робіт роботи були виконані не в повному обсязі. Тому акти виконавцем не були надані. (Будівництво споруд і протирічного захисту по балці р. Дніпро в межах смт Козацьке в районі перетину провулку Дніпровського та вул. Шевченко та облаштування джерела по річці Дніпровському). Середні витрати на реконструкцію одного об'єкта та середні витрати на 1 км реконструкції об'єкта пояснюються

4.	ЯКІСТІ								
4.1	штотма вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту		100	100		100	100	0	0
4.2	рівень готовності об'єктів будівництва		80,5	80,5		71,2	71,2	-0,1	-0,3
4.3	динаміка кількості об'єктів будівництва порівняно з попереднім роком		50	50		50	50	0	0
4.4	динаміка обсягу будівництва порівняно з попереднім роком		20,7	20,7		18,3	18,3	-2,4	-2,4
4.5	рівень готовності об'єктів реконструкції		100	100		100	100	0	0,0
4.6	динаміка кількості об'єктів реконструкції порівняно з попереднім роком		300	300		300	300	0	0
4.7	динаміка обсягу реконструкції порівняно з попереднім роком		188,6	188,6		188,6	188,6	0	0
4.8	рівень готовності об'єктів реставрації		100	100		100	100	0	0
4.9	динаміка кількості об'єктів реставрації порівняно з попереднім роком		x	x		x	x	x	x
4.10	динаміка обсягу реставрації порівняно з попереднім роком		x	x		x	x	x	x

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Рівень готовності об'єктів будівництва та динаміка обсягу будівництва порівняно з затвердженими показниками змінилися, так як змінились фактичний обсяг робіт (несприяльне погодні умови для виконання чергового етапу робіт, роботи були виконані не в повному обсязі).

За неділлються усі напрями використання бюджетних коштів затверджені паспортом бюджетних програм

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року".

№ п/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Величина виконання (% відсоток)		
		загальний фонд	спеціаль- ний фонд	разом	загальний фонд	спеціальни- й фонд	разом	загальний фонд	спеціальни- й фонд	разом

1.3	обсяг будівництва, кв.м.	-	212,3	212,3		38,86	38,86		-81,70	-81,70
1.4	обсяг реставрації (монумент)	-	0	0,0		38,94	38,94			
2. продукту										
2.1	кількість об'єктів, що планується відремонтувати	-	0	0		1	1		-	-
2.2	кількість об'єктів, які планується реконструювати	-	5	5		15	15	-	200,00	200,00
2.3	кількість об'єктів, які планується побудувати	-	2	2		1	1		-50,00	-50,00
2.4	кількість об'єктів, які планується реставрувати	-	1	1		1	1		0	0
3. ефективності										
3.1	середні витрати ремонту одного об'єкта	-		0,0		1346,7	1346,7	-	-	-
3.2	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта	-	147,0	147,0		69,8	69,8	-	-52,52	-52,52
3.3	середні витрати на 1 км реконструкції об'єкта	-	95,94	95,94		72,4	72,4	-	-24,54	-24,54
3.4	середні витрати на будівництво одного об'єкта	-	50,000	50,000		268,70	268,7	-	437,40	437,40
3.5	середні витрати на 1 кв.м. будівництва об'єкта	-	0,472	0,472		6,9	6,9	-	1361,86	1361,86
3.6	середні витрати на реставрацію одного об'єкта	-	-	-		35,5	35,5	-	-	-
3.7	середні витрати на 1 кв.м. реставрації об'єкта	-	-	-		0,9	0,9	-	-	-
4. якості										
4.1	пітому вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують ремонту	-		0		100	100	-	-	-
4.2	рівень готовності об'єктів будівництва	-	100	100		71,2	71,2	-	-28,80	-28,80
4.3	динаміка кількості об'єктів будівництва порівняно з попереднім роком	-		0		50	50	-	-	-
4.4	динаміка обсягу будівництва порівняно з попереднім роком	-		0		18,3	18,3	-	-	-
4.5	рівень готовності об'єктів реконструкції	-	100	100		100	100	-	0	0
4.6	динаміка кількості об'єктів реконструкції порівняно з попереднім роком	-	-	-		300	300	-	-	-
4.7	динаміка обсягу реконструкції порівняно з попереднім роком	-	-	-		188,6	188,6	-	-	-
4.8	рівень готовності об'єктів реставрації	-	-	-		100	100	-	-	-
4.9	динаміка кількості об'єктів реставрації порівняно з попереднім роком	-	-	-		N	N	-	-	-
4.10	динаміка обсягу реставрації порівняно з попереднім роком	-	-	-		N	N	-	-	-

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми) всього	План на звітний період з урахуванням тимчас.	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 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	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1</i>							
	Напрям спрямування						

<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2</i>						
Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1						
Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2						
2.2 Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": не виявлено

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми Бюджетна програма 3117330 "Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності" залишається актуальною.

ефективності бюджетної програми: Висока

корисності бюджетної програми Необхідні результати досягнені
 довгострокових наслідків бюджетної програми Наявність планових призначень у наступних роках забезпечить здійснення
 повноважень, наданих законодавством у відповідній сфері

Головний бухгалтер

(штамп)

Ірина ЧЕРНОБАЙ

Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради

Розрахунок середнього індексу виконання показників за 2020 рік

Назва показника	Виконано за 2020 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2020	Індекс виконання показників
/	2	3	4
Напрям 1. Забезпечення будівництва об'єктів			
ефективності			
середні витрати на будівництво одного об'єкта, тис. грн	268,7	303,7	1,13
середні витрати на будівництво 1 кв.м. об'єкту, тис. грн	6,9	6,9	1,00
всього			2,13
якості			
рівень готовності об'єктів будівництва	71,2	80,5	0,88
динаміка кількості об'єктів будівництва порівняно з	50,0	50,0	1,00
динаміка обсягу будівництва порівняно з попереднім	18,3	20,7	0,88

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$1. I(\text{еф}) = (303,7 / 268,7 + 6,9 / 6,9) / 2 * 100 = 106,5$$

Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I(\text{як}) = (71,2 / 80,5) + (50,0 / 50,0) + (18,3 / 20,7) / 3 = 92,0$$

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років :

$$\bar{I}12019 = (50,5 / 50,0 + 0,476 / 0,472) / 2 * 100 = 100,9$$

$$\bar{I}1 = 106,5 / 100,9 = 1,06 \quad 25$$

Оскільки $\bar{I}1 = 1,06$, що відповідає критерію оцінки $\bar{I} \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

$$\sum = I(\text{еф}) + I(\text{як}) + \bar{I}1 = 106,5 + 92 + 25 = 223,5$$

Згідно кількості нарахованих балів - оцінка ефективності - **Висока**

Назва показника	Виконано за 2020 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2020	Індекс виконання показників
/	2	3	4
Напрям 2. Забезпечення капітального ремонту об'єктів			
ефективності			
середня вартість капремонту одного об'єкта, тис. грн	1346,7	1450,00	1,077
якості			
питома вага відремонтованих об'єктів у загальній кількості об'єктів, що потребують капремонту	100,0	100,0	1,00

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$1. I(\text{еф}) = 1450,0 / 1346,7 * 100 = 108$$

Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$I(\text{як})=100/100*100=$

100

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років відсутній.

$\bar{I}12019=$

0

$\sum = I(\text{еф})+I(\text{як})+\bar{I}1= 108+100+0=$

208

Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів (для $I(\text{еф})$, $I(\text{як})$) або на 25 балів (для $\bar{I}1$).

Згідно кількості нарахованих балів - оцінка ефективності - **Висока**

Назва показника	Виконано за 2020 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2020	Індекс виконання показників
1	2	3	4
Напрям 3. Забезпечення реконструкції об'єктів			
ефективності			
середні витрати на реконструкцію одного об'єкта	69,8	70,0	1,00
середні витрати на 1 км. реконструкції об'єкта	72,4	72,7	1,00
якості			
рівень готовності об'єктів реконструкції	100,0	100,0	1,00
динаміка кількості об'єктів реконструкції порівняно з попереднім роком	300,0	300,0	1,00
динаміка обсягу реконструкції порівняно з попереднім	188,6	188,6	1,00

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$1. I(\text{еф})=1(70,0/69,8+72,7/72,4):2*100=$

100,4

Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$I(\text{як})=(100/100+300/300+188,6/188,6)/3*100=$

100

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років:

$\bar{I}12019=(147,1/147,0)+(95,9/95,9)):2*100=100$

25

Оскільки $\bar{I}1 = 1,004$, що відповідає критерію оцінки $\bar{I} \geq 1$, то за цим параметром для даної програми нараховується 25 балів.

$\sum = I(\text{еф})+I(\text{як})+\bar{I}1= 100,4+100+25 =$

225,4

Згідно кількості нарахованих балів - оцінка ефективності - **Висока**

Назва показника	Виконано за 2020 рік	Затверджено паспортом бюджетної програми на 2020	Індекс виконання показників
1	2	3	4
Напрям 4. Забезпечення реставрації об'єктів			
ефективності			
середні витрати на реставрацію одного об'єкта	35,5	35,5	1,00
середні витрати на 1 кв.м. реставрації об'єкта	0,9	0,9	1,00
якості			
рівень готовності об'єктів реставрації	100,0	100,0	1,00

Розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$1. I(\text{еф})=(35,5/35,5+0,9/0,9)/2*100=$

100

Розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I(\text{як})=100/100*100= \quad 100$$

Порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років відсутній.

$$\bar{I}12019= \quad 0 \\ \sum = I(\text{еф})+I(\text{як})+\bar{I}1= 100+100+0= \quad 200,0$$

Відсутність даних для розрахунку кожного з параметрів оцінки зменшує відповідне значення шкали ефективності програми на 100 балів (для $I(\text{еф})$, $I(\text{як})$) або на 25 балів (для $\bar{I}1$).

Згідно кількості нарахованих балів - оцінка ефективності - Висока

Визначення ступеню ефективності програми:

Кінцевий розрахунок загальної ефективності бюджетної програми складається із загальної суми балів за кожним напрямом програми:

$$I(\text{еф})=(106,5+108+100,4+100)/4 \quad 103,7$$

$$I(\text{як})= (92+100+100+100)/4= \quad 98,0$$

$$\bar{I}12019= (100,9+100)/2=100; \quad \bar{I}1=103,7/100=1,04 \\ (\text{більше}1) \quad 25$$

Разом по програмі $\sum = I(\text{еф})+I(\text{як})+\bar{I}1=$

$$(103,6+97,1+25)= \quad 226,7$$

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

Головний бухгалтер

Інна Чернобай

Результати аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01.01.2021 року

1.	<u>31</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради</u> (найменування головного розпорядника)
2.	<u>3110000</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>Управління комунального майна, інфраструктури старостинських округів Новокаховської міської ради</u> (найменування відповідального виконавця)
3.	<u>3117330</u> (КПКВК ДБ (МБ))	<u>0443</u> (КФКВК) <u>Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності</u> (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			
	Напрям 1. Забезпечення будівництва об'єктів	223,5		
	Напрям 2. Забезпечення капітального ремонту об'єктів	208		
	Напрям 3. Забезпечення реконструкції об'єктів	225,4		
	Напрям 4. Забезпечення реставрації об'єктів	200		
	Загальний результат оцінки	226,7		

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
		3
1.	2	3
	Завдання 1	
	Завдання 2	
	...	

В.о.начальника управління



Олена СЕНДІК
(підпис)