|  |
| --- |
| Додаток до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм |

### **ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2020 рік**

|  |
| --- |
| 1. **01000000**   **Коломийська міська рада\_\_\_\_**  (КТПКВК МБ)                         (найменування головного розпорядника)  2. **0110000**  **Коломийська міська рада\_\_\_\_**                (КТПКВК МБ)                        (найменування відповідального виконавця)  3. **0117340** **0443 «Проектування, реставрація та охорона пам’яток архітектури»**   (КТПКВК МБ)   (КФКВК)                 (найменування бюджетної програми)  4. Мета бюджетної програми: проведення реконструкції та реставрації історико-культурних пам'яток для забезпечення в місті доступності до культурної і природної спадщини регіону 5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:  5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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) | - | **2 432, 869** | **2 432, 869** | - | **38, 563** | **38, 563** | - | **2 394, 306** | **2 394, 306** |
| Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника | | | | | | | | | | |
|  | ***Завдання 1.* *Забезпечення реставрації пам'яток культури, історії та архітектури*** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С.Петлюри, 11 в м.Коломия Івано-Франківської області | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Реставраційно- ремонтні роботи малого залу Народного дому м. Коломиї | - | 38, 563 | 38, 563 | - | 38, 563 | 38, 563 | - | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 | - | 2 394,306 | 2 394,306 | - | 0,00 | 0,00 | - | 2 394,306 | 2 394,306 |
| Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| 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 | 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 | 2 432 ,869 | 38 ,563 | 2 394 ,306 |
|  | в т. ч. |  |  |  |
| 2.1 | власні надходження |  |  | х |
| 2.2 | надходження позик | х |  |  |
| 2.3 | повернення кредитів | х |  |  |
| 2.4 | інші надходження | 2 432 ,869 | 38 ,563 | 2 394 ,306 |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових , пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | |
| 3. | Залишок на кінець року | х |  |  |
|  | в т. ч. |  |  |  |
| 3.1 | власних надходжень | х |  |  |
| 3.2 | інших надходжень | х |  |  |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року | | | | |

|  |
| --- |
| 5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів": (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 |
| **Проектування, реставрація та охорона пам’яток архітектури** | | | | | | | | | | |
| ***Завдання 1.* *Забезпечення реставрації пам'яток культури, історії та архітектури*** | | | | | | | | | | |
|  | **затрат** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С. Петлюри, 11 в м. Коломия Івано-Франківської області | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Реставраційно-ремонтні роботи малого залу Народного дому м.Коломиї | - | 38, 563 | 38, 563 | - | 38, 563 | 38, 563 | - | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 | - | 2 394,306 | 2 394,306 | - | 0,00 | 0,00 | - | 2 394,306 | 2 394,306 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | | | | | | | |
|  | **продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Кількість об'єктів реставрації | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Кількість об'єктів реставрації | - | 1 | 1 | - | 1 | 1 | - | - | - |
| 4 | Кількість об'єктів реставрації | - | 1 | 1 | - | 0 | 0 | - | 1 | 1 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
|  | **ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 | Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С. Петлюри, 11 в м. Коломия Івано-Франківської області | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 | - | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи малого залу Народного дому м.Коломиї | - | 38, 563 | 38, 563 | - | 38, 563 | 38, 563 | - | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 | - | 2 394,306 | 2 394,306 | - | 0,00 | 0,00 | - | 2 394,306 | 2 394,306 |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | |
|  | **якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Рівень готовності об'єкта | - | 0 | 0 | - | 0 | 0 | - | - | - |
|  | Рівень готовності об'єкта | - | 100 | 100 | - | 100 | 100 | - | - | - |
|  | Рівень готовності об'єкта | - | 100 | 100 | - | 0 | 0 | - | - | - |
| Відхилення між касовими видатками та затвердженими у паспорті бюджетної програми пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників  В результаті проведених робіт за рахунок бюджету розвитку профінансовано Реставраційно-ремонтні роботи малого залу Народного дому м.Коломиї на загальну суму 38 563,00 грн, таким чином значно покращено умови для доступності до культурної і природної спадщини регіону | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.  5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року": |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| N з/п | Показники | Попередній рік | | | Звітний рік | | | Відхилення виконання (у відсотках) | | |
| загальний фонд | спеціальний фонд | разом |  |  | загальний фонд | спеціальний фонд | разом |  |
|  | Видатки (надані кредити) | **-** | **824 018,00** | **824 018,00** | **-** | **38 563,00** | **38 563,00** | **-** | **4,68** | **4,68** |
| Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів ) пояснюється тим, що деякі заходи не профінансовані ,оскільки, на запобігання виникненню та поширенню, локалізацію та ліквідацію спалахів, епідемій та пандемій гострої респіраторної хвороби COVID-19, спричиненої коронавірусом SARS-CoV-2 на території України не здійснювались та реконструкція пам`яток не здійснювалась у зв`язку із відсутністю надходжень до бюджету розвитку. | | | | | | | | | | |
|  | ***Завдання*  *Забезпечення реставрації пам'яток культури, історії та архітектури*** | **0** | **824 018,00** | **824 018,00** | **0** | **38 563,00** | **38 563,00** | **0** | **4,68** | **4,68** |
|  | Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С. Петлюри, 11 в м. Коломия Івано-Франківської області | 0 | 189 612,00 | 189 612,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
|  | Реставраційно-ремонтні роботи малого залу Народного дому м.Коломиї | 0 | 634 406,10 | 634 406,10 | 0 | 38 563,00 | 38 563,00 | 0 | 6,08 | 6,08 |
|  | Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
|  | **продукту** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Кількість об'єктів реставрації | 0 | 1 | 1 | - | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
|  | Кількість об'єктів реставрації | 0 | 1 | 1 | - | 1 | 1 | 0 | 100 | 100 |
|  | Кількість об'єктів реставрації | 0 | 0 | 0 | - | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
|  | **ефективності** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С. Петлюри, 11 в м. Коломия Івано-Франківської області | 0 | 189 612,00 | 189 612,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
|  | Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи малого залу Народного дому м.Коломиї | 0 | 634 406,10 | 634 406,10 | 0 | 38 563,00 | 38 563,00 | 0 | 6,08 | 6,08 |
|  | Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 | 0 | **0** | **0** | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
|  | **якості** |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  | Рівень готовності об'єкта | 0 | 100 | 100 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 |
|  | Рівень готовності об'єкта | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 | 0 | 100 | 100 |
|  | Рівень готовності об'єкта | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямом використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | | | | | | | |

|  |
| --- |
| 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:** | х |  |  |  | х | х |
|  | Бюджет розвитку за джерелами | х | 2 432 ,869 | 38 ,563 | 2 394 ,306 | х | х |
|  | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | х | х | х | х | х | х |
|  | Запозичення до бюджету | х | х | х | х | х | х |
|  | Інші джерела | х | х | х | х | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника* пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | | | | |
| 2. | **Видатки бюджету розвитку**  **всього:** | х |  |  |  | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника* | | | | | | | |
| 2.1 | **Всього за інвестиційними проектами** |  |  |  |  |  |  |
|  | **Проектування, реставрація та охорона пам’яток архітектури** |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Інвестиційний проект (програма) 1*** |  |  |  |  |  |  |
|  | ***Завдання 1. Забезпечення реставрації пам'яток культури, історії та архітектури*** | х | ***2 432 869*** | ***38 563*** | ***2 394 306*** | х | х |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника ,*пов’язані з тим, що оплата проводилась за результатами актів на виконання робіт | | | | | | | |
|  | Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С.Петлюри, 11 в м.Коломия Івано-Франківської області | х | 0,00 | 0,00 | 0,00 | х | х |
|  | Реставраційно- ремонтні роботи малого залу Народного дому м. Коломиї | х | 38 563,00 | 38 563,00 | 0,00 | х | х |
|  | Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 |  | 2 394 306,00 | 0 | 2 394 306,00 |  |  |
| 2.2 | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | х |  |  |  | х | х |

|  |
| --- |
| 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":  Фінансових порушень за результатами контрольних заходів не виявлено.  5.7 "Стан фінансової дисципліни": Дебіторської та кредиторської заборгованостей,у тому числі прострочених,по бюджетній програмі немає.  6. Узагальнений висновок щодо:  **актуальності бюджетної програми** При проведенні оцінки та реалізації бюджетної програми виявлено, що дана програма має високий ступінь задоволення місцевих потреб і залишається актуальною для подальших їх реалізацій. Заходи даної програми та заходи інших програм не дублювались.  **ефективності бюджетної програми** Досягнуто низького рівня мети та виконання завдань бюджетної програми при використанні відповідного обсягу бюджетних коштів. Недоліків по бюджетній програмі не виявлено. Паспорт бюджетної програми затверджувався вчасно, використання бюджетних коштів проводилось в межах бюджетних призначень.  **корисності бюджетної програм** За підсумками впровадження бюджетної програми, досягнуто невисоких соціально-економічних показників та результатів аналізу ефективності.Всі заходи по використанню програми були виконані згідно плану.  **довгострокових наслідків бюджетної програми** Результати,досягнуті за період виконання даної програми та будуть використовуватись у наступних бюджетних періодах. |

**Заступник начальника відділу економічного аналізу**

**та стратегічного планування міської ради \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Ольга Палагнюк**

(підпис) (ініціали та прізвище)

**Розрахунок ефективності бюджетних програм**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Показники | | | Попередній період | | | | | | Звітний період | | | | |
| Затвер  джено | Виконано | | | Вико  нання плану | | Затвер  джено | Вико  нано | | Вико  нання плану | |
| **«Проектування, реставрація та охорона пам’яток архітектури»** | | | | | | | | | | | | | |
| ***Завдання . Забезпечення реставрації пам'яток культури, історії та архітектури*** | | | | | | | | | | | | | |
| **Показники ефективності** | | |  | | |  | |  |  |  | |  | |
| Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи нежитлового приміщення по вул. С. Петлюри, 11 в м. Коломия Івано-Франківської області | | | 190 000,00 | | | 189 612,00 | | 1,000 | 0,00 | 0,00 | | 0 | |
| Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи малого залу Народного дому м.Коломиї | | | 634 406,10 | | | 634 406,10 | | 1,000 | 38 563,00 | 38 563,00 | | 1,000 | |
| Середні витрати на Реставраційно-ремонтні роботи будівлі Музею історії міста, що в м.Коломиї по вул.Шухевича, 80 | | | 0 | | | 0 | | 0 | 2 394 306,00 | 0,00 | | 0 | |
| **Показники якості** | | |  | | |  | |  |  |  | |  | |
| Рівень готовності об'єкта | | | 100 | | | 100 | | 1,000 | 0 | 0 | | 0 | |
| Рівень готовності об'єкта | | | 100 | | | 100 | | 1,000 | 100 | 100 | | 1,000 | |
| Рівень готовності об'єкта | | | 0 | | | 0 | | 0 | 100 | 0 | | 0 | |
| **Ефективність програми** | | | **Іеф=(0+1+0)=1 \*100/3=33,33**  **Іяк=(0+1+0)=1 \*100/3=33,33**  **Іін=Іефзвіт=(0+1+0)=1 /3=0,333**  **Іефбаз=(1+1+0)=2 /3=0,667**  **=0,333:0,667=0,499<=0.8=0** | | | | | | | | | **33,33+33,33+0=66,66** | |
| **Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетної програми** | | | | | | | | | | | |
| **КПКВКМБ** | **Назва бюджетної програми** | | | **Кількість нарахованих балів** | | | | | | | | |
| **висока ефективність** | | | **середня ефективність** | | | **низька ефективність** | | |
| **0117340** | **Проектування, реставрація та охорона пам’яток архітектури** | | |  | | |  | | | **66,66** | | |