

Додаток

до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програмОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік

1. 1200000 Департамент розвитку інфраструктури міста виконкому Криворізької міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1210000 Департамент розвитку інфраструктури міста виконкому Криворізької міської ради
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1217690 Інша економічна діяльність
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення належного та безперебійного функціонування комунальних підприємств та об'єктів житлово-комунального господарства.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

№ 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)	9809,023	69874,454	79683,477	9516,948	69545,102	79062,05	-292,075	-329,352	-621,427
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
	в т.ч.									
	Підпрограма 1. Виконання заходів за рахунок цільових фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади і фондів, утворених Верховною Радою Автономної Республіки Крим, органами місцевого самоврядування і місцевими органами виконавчої влади	0	6125	6125	0	5856,961	5856,961	0	-268,039	-268,039
1.1	Завдання 1. Забезпечення та утримання на належному рівні зеленої зони населеного пункту та поліпшення його екологічних умов	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
У звітному 2018 році кошти до міського цільового фонду на заходи з утримання на належному рівні зеленої зони населеного пункту та поліпшення його екологічних умов не надходили.										
1.2	Завдання 2. Виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт гуртожитків	0	25	25	0	0	0	0	-25	-25
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
У звітному 2018 році до міського цільового фонду надійшли кошти у сумі 5,625 тис.грн., яких не вистачило на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт гуртожитків.										
1.3	Завдання 3. Виконання капітального ремонту ліфтів у багатоквартирних житлових будинках	0	6000	6000	0	5856,961	5856,961	0	-143,039	-143,039
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія коштів міського бюджету виникла за рахунок зменшення фактичної вартості виконаних робіт										
	Підпрограма 2. Інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	9809,023	63749,454	73558,477	9516,948	63688,141	73205,089	-292,075	-61,313	-353,388
1.4	Завдання 1. Фінансове забезпечення комунальних підприємств на інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю	9809,023	0	9809,023	9516,948	0	9516,948	-292,075	0	-292,075
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
У 2018 році виникла економія видатків з міського бюджету, а саме: КП "Сансервіс" КМР - сплата податку на прибуток та частини чистого прибутку була здійснена згідно фактичних даних по декларації з податку на прибуток; КП "Парк культури і відпочинку ім.Богдана Хмельницького" КМР - за рахунок фактичної кількості працівників на підприємстві.										
1.5	Завдання 2. Оплата послуг щодо фінансового лізингу на придбання спецтехніки	0	63749,454	63749,454	0	63688,141	63688,141	0	-61,313	-61,313
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника										
Економія коштів міського бюджету у сумі 61,313 тис.грн. виникла за рахунок зменшення винагороди лізингодавця відповідно до договору фінансового лізингу.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис.грн.)

	Питома вага кількості гуртожитків, по яким планується виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання капітального ремонту, до кількості гуртожитків, що потребують виготовлення проектно-кошторисної документації для виконання капітального ремонту	0	100	100	0	0	0	0	-100	-100
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
У звітному 2018 році до міського цільового фонду надійшли кошти у сумі 5,625 тис.грн., яких не вистачило на виготовлення проектно-кошторисної документації на капітальний ремонт гуртожитків.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Виконання капітального ремонту ліфтів у багатоквартирних житлових будинках										
1.	затрат									
	Обсяг витратків	0	6000	6000	0	5856,961	5856,961	0	-143,039	-143,039
	Кількість ліфтів, що потребують виготовлення проектно-кошторисної документації	0	25	25	0	25	25	0	0	0
	Кількість ліфтів, що потребують капітального ремонту	0	7	7	0	7	7	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Економія коштів міського бюджету виникла за рахунок зменшення фактичної вартості виконаних робіт з капітального ремонту ліфтів										
2.	продукту									
	Кількість ліфтів, щодо яких планується виготовлення проектно-кошторисної документації	0	25	25	0	25	25	0	0	0
	Кількість ліфтів, капітальний ремонт яких планується виконати	0	7	7	0	7	7	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середня вартість виготовлення проектно-кошторисної документації на 1 ліфт	0	25,676	25,676	0	25,676	25,676	0	0	0
	Середня вартість капітального ремонту 1 ліфта	0	765,443	765,443	0	745,009	745,009	0	-20,434	-20,434
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Економія коштів міського бюджету виникла за рахунок зменшення фактичної вартості виконаних робіт з капітального ремонту ліфтів										
4.	якості									
	Рівень готовності проектно-кошторисної документації	0	100	100	0	100	100	0	0	0
	Питома вага кількості ліфтів, на яких планується проведення капітального ремонту до кількості ліфтів, що потребує капітального ремонту	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
У 2018 році виготовлено проектно-кошторисну документацію на капітальний ремонт 25 ліфтів та здійснено капітальних ремонтів 7 ліфтів.										
Фінансове забезпечення комунальних підприємств на інші заходи, пов'язані з економічною діяльністю										
1.	затрат									
	Обсяг витратків, що спрямовується на заходи, пов'язані з економічною діяльністю	9809,023	0	9809,023	9516,948	0	9516,948	-292,075	0	-292,075
	Кількість комунальних підприємств, яким необхідно спрямувати витрати на заходи, пов'язані з економічною діяльністю	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
У 2018 році виникла економія витратків з міського бюджету, а саме: КП "Сансервіс" КМР - сплата податку на прибуток та частини чистого прибутку була здійснена згідно фактичних даних по декларації з податку на прибуток; КП "Парк культури і відпочинку ім. Богдана Хмельницького" КМР - за рахунок фактичної кількості працівників на підприємстві.										
2.	продукту									
	Кількість комунальних підприємств, яким планується спрямувати витрати на заходи, пов'язані з економічною діяльністю	3	0	3	3	0	3	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середня сума спрямування витратків на 1 комунальне підприємство	3269,674	0	3269,674	3172,316	0	3172,316	-97,358	0	-97,358
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
У 2018 році виникла економія витратків з міського бюджету, а саме: КП "Сансервіс" КМР - сплата податку на прибуток та частини чистого прибутку була здійснена згідно фактичних даних по декларації з податку на прибуток; КП "Парк культури і відпочинку ім. Богдана Хмельницького" КМР - за рахунок фактичної кількості працівників на підприємстві.										
4.	якості									
	Відсоток кількості підприємств, яким планується виділення коштів, до кількості підприємств, які їх потребують	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										

	Обсяг видатків, що спрямовується на заходи, пов'язані з економічною діяльністю	10650,785	0	10650,785	9516,948	0	9516,948	-10,65	0	-10,65
	Кількість комунальних підприємств, яким необхідно спрямувати видатки на заходи, пов'язані з економічною діяльністю	5	0	5	3	0	3	-40,00	0	-40,00
2.	продукту									
	Кількість комунальних підприємств, яким планується спрямувати видатки на заходи, пов'язані з економічною діяльністю	5	0	5	3	0	3	-40,00	0	-40,00
3.	ефективності									
	Середня сума спрямування видатків на 1 комунальне підприємство	2130,157	0	2130,157	3172,316	0	3172,316	48,92	0	48,92
4.	якості									
	Відсоток кількості підприємств, яким планується виділення коштів, до кількості підприємств, які їх потребують	100	0	100	100	0	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Виходячи з фінансової можливості міського бюджету та потреби комунальних підприємств.										
	Оплата послуг щодо фінансового лізингу на придбання спецтехніки									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
	Обсяг лізингових платежів, який необхідно сплатити	0	95121,839	95121,839	0	63688,141	63688,141	0	-33,05	-33,05
2.	продукту									
	Кількість підприємств, яким планується виділити видатки для сплати лізингових платежів	0	2	2	0	2	2	0	0	0,00
3.	ефективності									
	Середня сума лізингових платежів на 1 комунальне підприємство	0	47560,920	47560,920	0	31844,071	31844,071	0	-33,05	-33,05
4.	якості									
	Рівень передбачених видатків на оплату лізингових платежів до обсягу платежів згідно з договором про закупівлю послуг фінансового лізингу	0	100	100	0	100	100	0	0	0
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Видатки на 2017 та 2018 роки передбачені відповідно до договору про закупівлю послуг фінансового лізингу.										

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
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
02.Січ	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						

3.	ефективності	0	47560,920	47560,920	0	31844,071	31844,071	0	-33,05	-33,05
	Середня сума лізингових платежів на 1 комунальне підприємство									
4.	якості	0	100	100	0	100	100	0	0	0
	Рівень передбачених витратків на оплату лізингових платежів до обсягу платежів згідно з договором про закупівлю послуг фінансового лізингу									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
Витратки на 2017 та 2018 роки передбачені відповідно до договору про закупівлю послуг фінансового лізингу.										

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.	Витратки бюджету розвитку всього:	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратків від планового показника</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових витратків</i>							
02.Січ	Всього за інвестиційними проектами						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 1</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	<i>Інвестиційний проект (програма) 2</i>						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових витратків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
02.Лют	Капітальні витратки з утримання бюджетних установ	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Порушень по даній Програмі за звітний період не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми __ програма носить актуальний характер, яка розроблена для ефективного використання коштів цільового фонду від плати за тимчасове використання місць розташування об'єктів зовнішньої реклами, цільового фонду озеленення, Програми розвитку та утримання житлово-комунального господарства міста на період 2017-2019 років, Програми розвитку та утримання об'єктів (елементів) благоустрою м. Кривого Рогу на період 2017-2019 років.

ефективності бюджетної програми __ низька

корисності бюджетної програми __ Забезпечення належного та безперебійного функціонування комунальних підприємств та об'єктів житлово-комунального господарства.

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Начальник управління фінансів та бухгалтерської звітності, головний бухгалтер

(підпис)

Н.Степанюк