

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2020 рік**

1.	1000000 (КТПКВК МБ)	Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради (найменування головного розпорядника)
2.	1010000 (КТПКВК МБ)	Управління з питань культури та охорони культурної спадщини Миколаївської міської ради (найменування відповідального виконавця)
3.	1017324 (КТПКВК МБ)	0443 Будівництво установ та закладів культури (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення розвитку інфраструктури території.5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**5.1 **"Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":**

(тис. грн.)

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

(тис. грн.)

з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний	спеціальний	Разом	загальний	спеціальний	Разом	загальний	спеціальний	Разом
1.	Видатки (надані кредити)		7,500.387	7,500.387		4,832.72647	4,832.72647		-2,667.66053	-2,667.66053
	в т. ч.									
1.1.	Будівництво установ та закладів		7,500.387	7,500.387		4,832.726	4,832.726		-2,667.661	-2,667.661
1.1.1.	Забезпечення реконструкції об'єктів		2,560.000	2,560.000					-2,560.000	-2,560.000
Акти виконаних робіт та платіжні доручення надфі до казначейської служби, але не оплачені, у зв'язку з відсутністю фінансування (Реконструкція Миколаївського міського палацу культури "Молодіжний", I тап II черга за адресою: м. Миколаїв, Інгульський район, вул. Театральна (Васляєва)).										
1.1.2.	Забезпечення будівництва об'єктів		790.900	790.900		790.899	790.899		-0.001	-0.001
1.1.3.	Проведення капітального ремонту		4,149.487	4,149.487		4,041.827	4,041.827		-107.660	-107.660
Відхилення обсягів касових видатків (надання кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми становить 107,659 тис. грн., а саме: залишок 22,298 тис.грн - це кошти економії по будівельним роботам (спрощена процедура закупівлі), авторському нагляду та технагляду (Капітальний ремонт Миколаївського міського палацу культури "Молодіжний за адресою: м. Миколаїв, вул. Озерна); економія асигнувань у сумі 85,362 тис. грн виникла внаслідок того, що коригування проекту проведено в рамках кошторисної вартості об'єкта (не оплачувалась додатково експертиза проекту). В кошторисній документації за проведення технагляду передбачалося 2,5% від вартості будівельних робіт, а договір укладений на 1,875% (Капуітальний ремонт споруди "Корабель" з басейном та благоустроєм прилеглої території у БУ КІК "Казка"в м. Миколаєві).										

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	X		X
	в т. ч.			
1.1.	власних надходжень	X		X
1.2.	інших надходжень	X		X
2	Надходження	7500.387	4832.726	-2667.661
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	7500.387	4832.726	-2667.661
Відхилення виконання від планових показників по забезпеченню реконструкції об'єктів виникло внаслідок відсутності фінансування, по проведенню капітального ремонту - кошти економії по будівельним роботам, авторському нагляду та технагляду та коригування проекту проведено в рамках кошторисної вартості об'єкта(не оплачувалась додатково експертиза проекту).				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
1 Забезпечення реконструкції об'єктів										
затрат										
1	- обсяг реконструкції м ² , кв. м.		5,615	5,615					-5,615	-5,615
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Внаслідок відсутності реконструкції об'єкта у звітньому році.										
продукту										
1	кількість об'єктів, які планується		1.00	1.00					-1.00	-1.00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Внаслідок відсутності реконструкції об'єкта у звітньому році.										
ефективності										
1	середні витрати на реконструкцію одного ., грн.		2,560,000.00	2,560,000.00					-2,560,000.00	-2,560,000.00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Бюджетна програма по забезпеченню реконструкції об'єктів не виконана тому, що акти виконаних робіт та платіжні доручення надані до казначейської служби, але не оплачені, у зв'язку з відсутністю фінансування.										
2	середні витрати на реконструкцію одного м ² , грн.		455.92	455.92					-455.92	-455.92
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Внаслідок відсутності реконструкції об'єкта у звітньому році.										

якості									
1	рівень готовності об'єктів реконструкції		7.00	7.00				-7.00	-7.00
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Внаслідок відсутності реконструкції об'єкта у звітньому році.									
2	Динаміка кількості об'єктів реконструкції								
2	Забезпечення будівництва об'єктів								
затрат									
1	- обсяг будівництва м ² , кв. м.		850	850		850	850		
продукту									
1	кількість об'єктів, які планується побудувати ,		1	1		1	1		
ефективності									
1	середні витрати на будівництво одного м ² , грн.		931	931		931	931		
2	середні витрати на будівництво одного об'єкту, грн.		790,900	790,900		790,899	790,899	-1	-1
якості									
1	рівень готовності об'єктів будівництва, відс.		100.00	100.00		100.00	100.00		
2	Динаміка обсягу будівництва порівняно з попереднім роком, відс.		100.00	100.00		100.00	100.00		
3	Проведення капітального ремонту								
затрат									
1	метраж об'єктів, що потребують капітального		5,550	5,550		5,550	5,550		
продукту									
1	кількість об'єктів, що планується капітально відремонтувати, од.		2	2		2	2		
ефективності									
1	середня вартість капітального ремонту одного об'єкта, грн.		2,074,744	2,074,744		2,020,914	2,020,914	-53,830	-53,830
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Відхилення обсягів виконання від затверджених обсягів за звітній період виникло внаслідок економії коштів по будівельним роботам (спрощена процедура закупівлі), авторському нагляду та технагляду, а також внаслідок коригування проекту проведено в рамках кошторисної вартості об'єкта (не оплачувалась додатково експертиза).									
2	середня вартість капітального ремонту 1 кв. м , грн.		747.60	747.60		728.00	728.00	-19.60	-19.60
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Середня вартість капітального ремонту 1 кв.м. зменшилась порівняно з затвердженою на звітній період, у зв'язку з економією коштів по будівельним роботам, авторському нагляду та технагляду і коригуванням проекту в рамках кошторисної вартості об'єкта.									
якості									
1	рівень готовності капітально відремонтованих об'єктів, відс.		100	100		100	100		
2	динаміка кількості об'єктів проведення капітального ремонту порівняно з попереднім роком, відс.		-75.0	-75.0		-75.0	-75.0		

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом	загальний фонд	спеціальний фонд	Разом
	Видатки (надані кредити)		592,451.89	592,451.89		4,832.72647	4,832.72647			
	в т.ч.									
	Будівництво установ та закладів культури		592451.89	592451.89		4,832.726	4,832.726			
	в т.ч.									
	Забезпечення реконструкції об'єктів		592,451.89	592,451.89					-100	-100
1 Показники затрат										
	обсяг реконструкції об'єктів, у т.ч.: , грн.		592,451.89	592,451.89					-100.0	-100.0
	- обсяг реконструкції од., од.		2	2					-100	-100
	- обсяг реконструкції м ² , кв. м.		6,889	6,889					-100	-100
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, які планується реконструювати, од.		2.00	2.00					-50.0	-50.0
3 Показники ефективності										
	середні витрати на реконструкцію одного м ² , грн.		86.00	86.00					-100.0	-100.0
	середні витрати на реконструкцію одного :., грн.		296,225.95	296,225.95					-100.0	-100.0
4 Показники якості										
	Динаміка кількості об'єктів реконструкції порівняно з попереднім роком, відс.		-50.00	-50.00					-100.0	-100.0
	рівень готовності об'єктів реконструкції , відс.		48.00	48.00					-87.5	-87.5
	Динаміка обсягу реконструкції порівняно з попереднім роком, відс.		-63.00	-63.00					-100.0	-100.0
	Проведення капітального ремонту		0	0		4,041.827	4,041.827			
1 Показники затрат										
	метраж об'єктів, що потребують капітального ремонту, кв. м.					5,550	5,550			
2 Показники продукту										
	кількість об'єктів, що планується капітально відремонтувати, од.					2	2			
3 Показники ефективності										
	середня вартість капітального ремонту одного об'єкта, грн.					2,020,914	2,020,914			
	середня вартість капітального ремонту 1 кв. м , грн.					728.20	728.20			

4 Показники якості									
	динаміка кількості об'єктів проведення капітального ремонту порівняно з попереднім роком, відс.						-75.0	-75.0	
	рівень готовності капітально відремонтованих об'єктів, відс.						100	100	
	Забезпечення будівництва об'єктів						790.899	790.899	
1 Показники затрат									
	- обсяг будівництва м ² , кв. м.						850	850	
2 Показники продукту									
	кількість об'єктів, які планується побудувати, од.						1	1	
3 Показники ефективності									
	середні витрати на будівництво одного м ² , грн.						931	931	
	середні витрати на будівництво одного об'єкту, грн.						790,899	790,899	
4 Показники якості									
	рівень готовності об'єктів будівництва, відс.						100.00	100.00	
	Динаміка обсягу будівництва порівняно з попереднім роком, відс.						100.00	100.00	

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
1.1	Надходження всього:	X	3350.900	790.899	-2560.001	X	X
	Бюджет розвитку за джерелами	X				X	X
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X	3350.900	790.899	-2560.001	X	X
	Запозичення до бюджету	X				X	X
	Інші джерела	X				X	X
2	Видатки бюджету розвитку всього:	X	3,350.900	790.899	-2,560.001	X	X
2.1	Всього за інвестиційними проектами	396,023.121	3,350.900	790.899	-2,560.001	25,701.038	370,322.083

	Програма - Реконструкція Миколаївського міського палацу культури "Молодіжний", I та II черга за адресою: м.Миколаїв, Інгульський район, вул.Театральна (Васляєва),1. Коригування.	395,047.070	2,560.000		-2,560.000	24,910.139	370,136.931
	Завдання - Реконструкція Миколаївського міського палацу культури "Молодіжний", I та II черга за адресою: м.Миколаїв, Інгульський район, вул.Театральна (Васляєва),1. Коригування.	395,047.070	2,560.000		-2,560.000	24,910.139	370,136.931
	Програма - Нове будівництво об'єкту «ALPIN PARK Миколаїв Молодіжний - єдиний драйв - парк на півдні України!!!», м. Миколаїв, вул. Театральна,1	976.051	790.900	790.899	-0.001	790.899	185.152
	Завдання - Нове будівництво об'єкту «ALPIN PARK Миколаїв Молодіжний - єдиний драйв - парк на півдні України!!!», м. Миколаїв, вул. Театральна,1	976.051	790.900	790.899	-0.001	790.899	185.152

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень не виявлено;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми

частично забезпечено виконання завдань програми;

корисності бюджетної програм

забезпечення розвитку інфраструктури території;

довгострокових наслідків бюджетної програми

подальший розвиток інфраструктури території;

Начальник управління з питань культури та

_____ (підпис)

Юрій ЛЮБАРОВ

Головний бухгалтер

_____ (підпис)

Наталія СТРАШЕНКО