

Результати аналізу ефективності бюджетної програми  
станом на 01 січня 2022 року

- 1 3100000 Департамент комунального майна Вінницької міської ради  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника)
- 2 3110000 Департамент комунального майна Вінницької міської ради  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника)
- 3 3117370 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій  
(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету) (найменування головного розпорядника)

4 Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми / завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	Придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е;	200		
2	Забезпечення оплати витрат, пов'язаних з придбанням нерухомого майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е	200		
	Загальний результат оцінки програми	200		

$(200+200) / 2 = 200$  балів

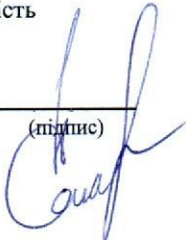
Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми

5 Поглиблений аналіз причин низької ефективності

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

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор департаменту

(підпис)  


Андрій ПЕТРОВ  
(Ініціали та прізвище)

# АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

за 2021 рік

**Департамент комунального майна Вінницької міської ради**

**1. 3100000**

(найменування головного розпорядника)

(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

**Департамент комунального майна Вінницької міської ради**

(найменування відповідального виконавця)

**2. 3110000**

(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

## Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку території

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

**3. 3117370**

**7370**

(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)

(код Типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету)

**Програма**

Програма економічного і соціального розвитку Вінницької міської територіальної громади на 2021 рік

**Мета бюджетної програми**

Забезпечення мешканців мікрорайону "Вишенька" якісними комунальними послугами з тепlopостачання

**Завдання 1**

*Придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е;*

**Завдання 2**

*Забезпечення оплати витрат, пов'язаних з придбанням нерухомого майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е*

### Виконання результативних показників бюджетної програми:

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Завдання 1 Придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е;</b>						
<b>Показники ефективності</b>						
1.Середні витрати на придбання 1 об'єкта	0,00	0,00	0,00	51055344	51055344	100
2.Середні витрати на придбання 1 кв.м.	0,00	0,00	0,00	12932,00	12932,00	100
<b>Показники якості</b>						
1.Відсоток оплати за нерухоме майно, яке планується придбати, до загальної вартості	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	100

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(ef)звіт} = (51055344/51055344) / 1 * 100 = 100$$

$$I_{(ef)баз} = (12932/12932) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(як)звіт} = (100/100) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

$$I_1 = I_{(ef)звіт} / I_{(ef)баз} = 100 / 100 = 1$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів		
Висока ефективність програми	215 і більше балів	-25	190 і більше
Середня ефективність програми	190-215 балів	-25	165-190 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-25	менше 165 балів

$$E = I_{(ef)звіт} + I_{(як)звіт} = 100 + 100 = 200$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дане завдання бюджетної програми має високу ефективність.

### Виконання результативних показників бюджетної програми:

	Попередній період	Звітний період

Показники	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Завдання 2 Забезпечення оплати витрат, пов'язаних з придбанням нерухомого майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е</b>						
<b>Показники ефективності</b>						
1. Середні витрати на оплату 1 договору на послуги нотаріуса	0,00	0,00	0,00	150000	150000	100
2. Середні витрати на 1 платіж за користування коштами продавця	0,00	0,00	0,00	700,00	700,00	100
<b>Показники якості</b>						
1. Відсоток оплати за нерухоме майно, яке планується придбати, до загальної вартості	100	100	100	100	100	100

### Розрахунок основних параметрів оцінки

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(еф)звіт} = (150000/150000) / 1 * 100 = 100$$

$$I_{(еф)баз} = (700/700) / 1 * 100 = 100$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(як)звіт} = (100/100) / 1 * 100 = 100$$

в) розрахунок порівняння результативності бюджетної програми із показниками попередніх років:

Критерій оцінки	Кількість балів
$I_1 < 0,85$	0
$0,85 \leq I_1 < 1$	15
$I_1 \geq 1$	25

$$I_1 = I_{(еф)звіт} / I_{(еф)баз} = 100 / 100 = 1$$

$$I_1 = 25 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

Ефективність бюджетної програми	Кількість балів		
Висока ефективність програми	215 і більше балів	-25	190 і більше
Середня ефективність програми	190-215 балів	-25	165-190 балів
Низька ефективність програми	менше 190 балів	-25	менше 165 балів

$$E = I_{(еф)звіт} + I_{(як)звіт} = 100 + 100 = 200$$

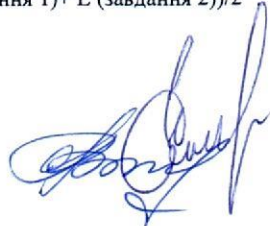
Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дане завдання бюджетної програми має високу ефективність.

Отже, за результатами аналізу ефективності бюджетної програми станом на 01 січня 2022 року бюджетна програма має високу ефективність.

$$E = (E(\text{завдання 1}) + E(\text{завдання 2})) / 2 = (200 + 200) / 2 = 200$$

Директор департаменту

Головний бухгалтер



Андрій ПЕТРОВ

Оксана ВОЛИНЕЦЬ

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2021 рік**

1. 3100000 Департамент комунального майна Вінницької міської ради  
(найменування головного розпорядника)
- (код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)
2. 3110000 Департамент комунального майна Вінницької міської ради  
(найменування відповідального виконавця)
- (код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету)
3. 3117370 7370 Реалізація інших заходів щодо соціально-економічного розвитку територій  
(код Програмної класифікації  
видатків та кредитування  
місцевого бюджету) (код Типової програмної  
класифікації видатків та  
кредитування місцевого  
бюджету) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Забезпечення мешканців мікрорайону "Вишенька" якісними комунальними послугами з теплопостачання

5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

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

(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.	<b>Видатки (надані кредити)</b>	150 700,00	51 055 344,00	51 206 044,00	150 700,00	51 055 344,00	51 206 044,00	-	-	-
	в т. ч.									
1.1.	Придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е;	0,00	51 055 344,00	51 055 344,00	0,00	51 055 344,00	51 055 344,00	-	-	-
1.2.	Забезпечення оплати витрат, пов'язаних з придбанням нерухомого майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е	150 700,00	0,00	150 700,00	150 700,00	0,00	150 700,00	-	-	-

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
Залишки відсутні				
2	Надходження			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
Відхилення відсутні				
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
Залишки відсутні				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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	<i>Придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е;</i>									
затрат										
1	вартість нерухомого майна, грн		51 055 344	51 055 344		51 055 344	51 055 344		0	0
2	Обсяг видатків на придбання нерухомого майна в поточному році, грн		51 055 344	51 055 344		51 055 344	51 055 344		0	0
продукту										
1	Кількість об'єктів, які плануються придбати, од	0	1	1	0	1	1		0	0
2	Площа нерухомого майна, яке плануються придбати, кв. м	0,00	3947,90	3947,90	0,00	3947,90	3947,90		0	0
Відхилення відсутні										
ефективності										
1	Середні витрати на придбання 1 об'єкта, грн	0,00	51055344,00	51055344,00	0,00	51055344,00	51055344,00		0	0
1	Середні витрати на придбання 1 кв.м., грн	0,00	12932,00	12932,00	0,00	12932,00	12932,00		0	0
Відхилення відсутні										
якості										
1	Відсоток оплати за нерухоме майно, яке плануються придбати, до загальної вартості, %	0,0	100	100	0,0	100	100		0	0
Відхилення відсутні										
2	<i>Забезпечення оплати витрат, пов'язаних з придбанням нерухомого майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е</i>									

затрат										
1	Обсяг видатків на послуги нотаріуса, грн	150 000		150 000	150 000		150 000		0	0
2	Обсяг видатків за користування коштами продавця, грн	700	0	700	700		700		0	0
продукту										
1	Кількість договорів на послуги нотаріуса, які плануються надати, од	1	0	1	1	0	1		0	0
2	Кількість платежів за користування коштами продавця, од	2	0	2	2	0	2		0	0
Відхилення відсутні										
ефективності										
1	Середні витрати на оплату 1 договору на послуги нотаріуса, грн	150000,00	0,00	150000,00	150000,00	0,00	150000,00		0	0
2	Середні витрати на 1 платіж за користування коштами продавця, грн.	700,00	0,00	700,00	700,00	0,00	700,00		0	0
Відхилення відсутні										
якості										
1	Відсоток оплати за нерухоме майно, яке планується придбати, до загальної вартості, %	100		100	100		100		0	0
Відхилення відсутні										

1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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
	<b>Видатки (надані кредити)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>150700,00</b>	<b>51055344,00</b>	<b>51206044,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Відхилення відсутні										
1	<i>Придбання нерухомого майна за адресою м.Вінниця, вул. Воїнів Інтернаціоналістів, 2е</i>									
затрат										
1	вартість нерухомого майна, грн		0,00	0,00		51 055 344,00	51 055 344,00		0,00	0,00
2	Обсяг видатків на придбання нерухомого майна в поточному році, грн		0,00	0,00		51 055 344,00	51 055 344,00		0,00	0,00
продукту										
1	Кількість об'єктів, які плануються придбати,шт.		0,00	0,00		1,00	1,00		0,00	0,00
2	Площа нерухомого майна, яке планується придбати,м.кв.		0,00	0,00		3947,90	3947,90		0,00	0,00
ефективності										
1	Середні витрати на придбання 1 об'єкта ,грн.		0,00	0,00		51 055 344,00	51 055 344,00		0,00	0,00
2	Середні витрати на придбання 1 кв.м.,грн.		0,00	0,00		12 932,00	12 932,00		0,00	0,00
якості										
1	Відсоток відшкодованих компенсацій до нарахованих (%)		0	0		100	100		0	0

2 <i>Забезпечення оплати витрат, пов'язаних з придбанням нерухомого майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е</i>									
затрат									
1	Обсяг видатків на послуги нотаріуса, грн	150 000		150 000	150 000		150 000	0	0
2	Обсяг видатків за користування коштами продавця, грн	700		700	700		700	0	0
продукту									
1	Кількість договорів на послуги нотаріуса, які планується надати, од	0		0	1		1	0	0
2	Кількість платежів за користування коштами продавця, од	0		0	2		2	0	0
ефективності									
1	Середні витрати на оплату 1 договору на послуги нотаріуса, грн.	0		0	150 000,00		150 000,00	0	0
2	Середні витрати на 1 платіж за користування коштами продавця, грн.	0		0	700,00		700,00	0	0
1	Відсоток відшкодованих компенсацій до нарахованих (%)	0	0	0	100		100	0,00	0,00

#### 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
...							
2.2	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X	X

#### 5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

- фінансові порушення відсутні.

#### 5.7 "Стан фінансової дисципліни":

За час реалізації програми дотримувались всі фінансово-правові норми. Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

#### 6. Узагальнений висновок щодо:

##### актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма актуальна. Виконання програми дає можливість, в результаті придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е, забезпечити мешканців мікрорайону "Вишенька" якісними комунальними послугами з теплопостачання

##### ефективності бюджетної програми

Ефективність бюджетної програми висока. Кількість набраних балів - 200 ;

**корисності бюджетної програм**

Бюджетна програма забезпечує придбання нерухомого (відмінного від земельних ділянок) та іншого індивідуально визначеного майна за адресою: м. Вінниця, вулиця Воїнів-Інтернаціоналістів, будинок 2-Е для забезпечення мешканців мікрорайону "Вишенька" якісними комунальними послугами з теплопостачання

**довгострокових наслідків бюджетної програми**

Бюджетна програма є довгострокова.

Начальник відділу бухгалтерського обліку та економічного аналізу -  
головний бухгалтер

  
\_\_\_\_\_  
(підпис)

Оксана ВОЛИНЕЦЬ  
\_\_\_\_\_  
(ініціали та прізвище)