

**Узагальнені результати аналізу ефективності бюджетних програм
станом на 31.12.2022 року**

1. 3117693 Департамент комунального майна Вінницької міської ради
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

1. Результати аналізу ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
			Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5	6
1	3117693	Програма економічного і соціального розвитку Вінницької міської територіальної громади на 2022р.	225		
		...			
		Середній результат оцінки програм	225		


Зазначаються усі програми головного розпорядника, за якими складено звіт про виконання паспорту бюджетної програми

2. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№ з/п	КПКВК МБ	Назва бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3	4
		...	

Зазначаються усі програми, які мають низьку ефективність

Директор департаменту



(підпис)

Андрій ПЕТРОВ
(ініціали та прізвище)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2022 рік

1. **310 0000**
(КПКВК ДБ (МБ)) **Департамент комунального майна**
(найменування головного розпорядника)
2. **311 0000**
(КПКВК ДБ (МБ)) **Департамент комунального майна**
(найменування відповідального виконавця)
3. **3117693 0490**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) **Інші заходи , пов'язані з економічною діяльністю**
(найменування бюджетної програми)
4. **Мета бюджетної програми: Набуття права комунальної власності на об'єкти нерухомого майна та оцінка вартості об'єктів комунальної власності з метою ефективного його використання**
5. **Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:**

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (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)	39919	-	39919	13584		13584	-26335	0	-26335
<i>Виконання запланованих робіт в звітному періоді здійснено в повному обсязі. Оплату за виконані роботи здійснено в сумі 13584 грн., кредиторська заборгованість складає 26335 грн. що виникла в зв'язку з обмеження оплат згідно Постанови № 590</i>										
	в т. ч.									
1.1	Виготовлення технічної документації та проведення державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності Вінницької міської територіальної	39919	-	39919	13584		13584	-26335	0	-26335

громади, а також суб'єктів безхазяйного нерухомого майна з метою набуття права на нього, об'єктів нерухомого майна, що приймаються з державної у комунальну власність, проведення незалежних (експертних) оцінокпроектні роботи)									
--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Виконання запланованих робіт в звітному періоді здійснено в повному обсязі. Оплату за виконані роботи здійснено в сумі 13584 грн., кредиторська заборгованість складає 26335 грн. що виникла в зв'язку з обмеження оплат згідно Постанови № 590

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

(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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			

Середня вартість виготовлення технічної документації, правостановлюючих документів та проведення оцінки на 1 об'єкт, грн.	2348	-	2348	2348	-	2348	0	0	0
---	------	---	------	------	---	------	---	---	---

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - середня вартість виготовлення технічної документації, правостановлюючих документів та проведення оцінки на 1 об'єкт, грн. становила на -839грн. порівняно з затвердженими показниками в зв'язку із здійснення платежів органами Казначейства України за дорученнями клієнтів з урахуванням ресурсної забезпеченості єдиного казначейського рахунка в черговості, що передбачена пунктом 19 Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану, який затверджено постановою Кабінету Міністрів України від 09.06.2021р. № 590

4. якості									
Динаміка збільшення(зменшення)кількості об'єктів, по яких планується виготовлення технічної документації та проведення незалежної (експертної)оцінки в порівнянні з фактичними показниками попереднього періоду,%	100	-	100	100	-	100	0	0	0

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками - відхилення між фактичними та затвердженими результативними показниками -36% виникли в зв'язку з введенням в Україні воєнного стану та обмеження оплат згідно Постанови № 590

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	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)	70480	-	70480	13584	-	13584	-81	--	-81
<i>Причина зменшення обсягів проведених видатків відбулася в наслідок введення в Україні воєнного стану та обмеження оплат згідно Постанови № 590</i>										
	в т. ч.									
	Виготовлення технічної документації та проведення державної реєстрації речових	70480	-	70480	13584	-	13584	-81	--	-81

прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, а також суб'єктів безхазяйного нерухомого майна з метою набуття права на нього, об'єктів нерухомого майна, що приймаються з державної у комунальну власність, проведення незалежних (експертних) оцінокпроектні роботи),грн.										
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Причина зменшення обсягів проведених видатків, порівняно з 2021 роком відбулась в наслідок введення в Україні воєнного стану та обмеження оплат згідно Постанови № 590

1. затрат										
обсяг видатків, грн	70480	-	70480	13584	-	13584	-81	--	-81	
2. продукту										
Кількість об'єктів по яких заплановане виготовлення технічної документації, правовстановлюючих документів на об'єкти комунальної власності, проведення їх оцінки роботи	67	-	67	17	-	17	-75	-	-75	
3. ефективності										
Середня вартість виготовлення технічної документації, правовстановлюючих документів та проведення оцінки на 1 об'єкт,грн.	1052	-	1052	2348	-	2348	+123	-	+123	
4. якості										
Динаміка збільшення(зменшення)кількості об'єктів, по яких планується виготовлення технічної документації та проведення незалежної (експертної)оцінки в	100	0	100	100	-	100				

порівнянні з фактичними показниками попереднього періоду, %									
---	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Середня вартість виготовлення технічної документації, правовстановлюючих документів та проведення оцінки на 1 об'єкт залежить від параметрів об'єкту.

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.	Видатки бюджету розвитку 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 від планового показника</i>							
	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							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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": Фінансових порушень не виявлено.

5.7 "Стан фінансової дисципліни": За час реалізації Програми дотримувались всі фінансово-правові норми.

6. Узагальнений висновок щодо:

Актуальності бюджетної програми :

Програма створена для фінансування виготовлення технічної документації, проведення державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності Вінницької міської територіальної громади, а також суб'єктів безхазяйного нерухомого майна з метою набуття права на нього, об'єктів нерухомого майна, що приймаються з державної у комунальну власність, проведення незалежних (експертних) оцінок, проектні роботи).

Ефективності бюджетної програми:

Реалізація бюджетної програми у 2022 році дала можливість: виготовити технічну документацію та провести державну реєстрацію речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності, проведення незалежних (експертних) оцінок на 17 об'єктах.

Корисності бюджетної програм :

Виділені програмою кошти дали можливість виготовлення технічної документації для проведення державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності, проведення незалежних (експертних) оцінок на проектні роботи.

Довгострокових наслідків бюджетної програми:

Фінансування програми в подальшому дасть можливість здійснювати якісне управління майном.

Керівник бухгалтерської служби

 **О.Волинєць**
(підпис)

РЕЗУЛЬТАТИ АНАЛІЗУ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
станом на 31.12.2022 року

1. 310 0000
(КПКВК ДБ (МБ)) Департамент комунального майна
(найменування головного розпорядника)
2. 311 0000
(КПКВК ДБ (МБ)) Департамент комунального майна
(найменування відповідального виконавця)
3. 3117693 0490
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) Інші заходи , пов'язані з економічною діяльністю
(найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

N з/п	Показники	Попередній рік		Звітний рік	
		Затверджено	Виконано	Затверджено	Виконано
	Проведення реставраційних робіт на об'єктах культурної спадщини				
1	Показники ефективності				
	середні витрати на виготовлення технічної документації та проведення державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності, грн	70481	70480	39919	39919
<p align="center">Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2021}) = ((70480/70481)*100=100,00$ Середній індекс виконання показників ефективності: $I(\text{еф.2022}) = ((39919/39919)* 100=100,00$</p>					

N з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність

1	2	3	4	5
1	виготовлення технічної документації та проведення державної реєстрації речових прав на нерухоме майно об'єктів комунальної власності,	225	x	x
	Загальний результат оцінки Програми	225	x	x

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
1	2	
1		

Головний бухгалтер



Оксана ВОЛИНЕЦЬ