

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ  
за 2020 рік**

1.	<b>0800000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Департамент соціальної політики Вінницької міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>38782790</b> (код за ЄДРПОУ)		
2.	<b>0800000</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>Департамент соціальної політики Вінницької міської ради</b> (найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)	<b>38782790</b> (код за ЄДРПОУ)		
3.	<b>0817340</b> (код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>7340</b> (код Типової програмної класифікації)	<b>443</b> (код Функціональної класифікації видатків та	<b>Проектування, реставрація та охорона пам'яток</b> (найменування бюджетної програми згідно з типовою програмою класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)	<b>2536000000</b> (код бюджету)

**4. Мета бюджетної програми:**

Забезпечення збереження належного стану пам'яток історії та культури

**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)		828922,00	828922,00		828920,66	828920,66		-1,34	-1,34
	в т. ч.									
1.1	Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятки архітектури місцевого значення "Готель "Франсуа" по вул. Соборній, 50 в м. Вінниця (охоронний номер 222-М), в т. ч. проекти роботи		828922,00	828922,00		828920,66	828920,66		-1,34	-1,34

Відхилення між виконаними та затвердженими показниками виникло за рахунок економії коштів на суму 1,34 грн., які було повернуто до бюджету.

Відхилення між виконаними та затвердженими показниками виникло за рахунок економії коштів на суму 1,34 грн., які було повернуто до бюджету.

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

№ 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			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року		x	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень		x	
3.2	інших надходжень		x	
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 напрямками використання бюджетних коштів":**

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
<b>Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятки архітектури місцевого значення "Готель "Франсуа" по вул. Соборній, 50 в м. Вінниця (охоронний номер 222-М), в т. ч. проекти роботи</b>										
1.	затрат									
	Обсяг видатків (тис. грн.)		828922,00	828922,00		828920,66	828920,66		-1,34	-1,34
Відхилення показників затрат між виконаними та затвердженими показниками виникло за рахунок економії коштів на суму 1,34 грн., які було повернуто до бюджету.										
2.	продукту									
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується ремонтно-реставраційні роботи (од.)		1	1		1	1		0	0
2.2	Площа приміщень, по яких планується ремонтно-реставраційні роботи (кв. м.)		175,9	175,9		175,9	175,9		0	0

Відхилення показників продукту відсутнє										
3.	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість проведення ремонтно-реставраційних робіт 1 кв. м. (грн.)		4712,46	4712,46		4712,45	4712,45		-0,01	-0,01
Розбіжність між затвердженими та виконаними показниками виникла за рахунок економії коштів на суму 1,34 грн., які було повернуто до бюджету.										
4.	<b>якості</b>									
	Відсоток виконання ремонтно-реставраційних робіт (%)		100	100		100	100		0	0
Відхилення показників якості відсутнє										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Усі результативні показники виконані										
Напрямок використання бюджетних коштів										
	Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятки архітектури місцевого значення "Готель "Франсуа" по вул. Соборній, 50 в м. Вінниця (охоронний номер 222-М), в т. ч. проектні роботи		828922,00	828922,00		828920,66	828920,66		-1,34	-1,34

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

№ 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)		995989,67	995989,67		828920,66	828920,66		83,2	83,2
У 2019 році було виконано більшу частину ремонтно-реставраційних робіт, а 2020 році проводилось завершення ремонтно-реставраційні роботи, тому і виникло таке відхилення.										
	в т. ч.									
	Ремонтно-реставраційні роботи пам'ятки архітектури місцевого значення "Готель "Франсуа" по вул. Соборній, 50 в м. Вінниця (охоронний номер 222-М), в т. ч. проектні роботи		995989,67	995989,67		828920,66	828920,66		83,2	83,2
У 2019 році було виконано більшу частину ремонтно-реставраційних робіт, а 2020 році проводилось завершення ремонтно-реставраційні роботи, тому і виникло таке відхилення.										
1.	<b>затрат</b>									
	Обсяг видатків (тис. грн.)		995989,67	995989,67		828920,66	828920,66		83,2	83,2
2.	<b>продукту</b>									
2.1	Кількість об'єктів, по яким планується ремонтно-реставраційні роботи (од.)		1	1		1	1		100	100
2.1	Площа приміщень, по яких планується ремонтно-реставраційні роботи (кв. м.)		175,9	175,9		175,9	175,9		100	100
3.	<b>ефективності</b>									
	Середня вартість проведення ремонтно-реставраційних робіт 1 кв. м. (тис. грн.)		5662,25	5662,25		4712,45	4712,45		83,2	83,2
4.	<b>якості</b>									
	Відсоток виконання ремонтно-реставраційних робіт (%)		100	100		100	100		100	100
	Напрямок використання бюджетних коштів									

#### 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.	<b>Надходження всього:</b>	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
02.Січ	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	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						

...							
<i>Інвестиційний проєкт (програма) 2</i>							
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проєкту (програми) 2 від планового показника</i>							
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1							
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2							
...							
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ		x				x	x

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

Фінансові порушення за результатами контрольних завдань відсутні

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

За час реалізації Програми дотримувались всі фінансово-правові норми. Кредиторська та дебіторська заборгованість відсутня.

**6. Узагальнений висновок щодо:**

- актуальності бюджетної програми :

Виконання Програми реставрації об'єктів культурної спадщини на територіях населених пунктів, що входять до складу Вінницької міської об'єднаної територіальної громади на 2018-2020 роки дає можливість проводити реставраційні роботи та підтримувати в належному стані пам'ятки архітектури місцевого значення

- ефективності бюджетної програми :

Дана бюджетна програма дає високу ефективність


- корисності бюджетної програми

Проведення реставрації об'єкту культурної спадщини на території м. Вінниці та збереження належного стану для громади міста

- довгострокових наслідків бюджетної програми ^

Забезпечення збереження належного стану пам'яток історії та культури місцевого значення

Начальник відділу виплат - головний бухгалтер

  
(підпис)

Т. М. Турчин

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)



**АНАЛІЗ ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ**  
за 2020 рік

**Програма**                      Проектування, реставрація та охорона пам'яток архітектури

**Мета бюджетної програми**                      Забезпечення збереження належного стану пам'яток історії та культури

**Виконання результативних показників бюджетної програми:**

Показники	Попередній період			Звітний період		
	Затверджено	Виконано	Виконання плану	Затверджено	Виконано	Виконання плану
<b>Показники ефективності</b>						
I. середня вартість проведення ремонтно-реставраційних робіт 1 кв. м.	5,66427	5,66225	99,96	4,71246	4,71245	100,00
<b>Показники якості</b>						
I. відсоток виконання ремонтно-реставраційних робіт	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0	100,0

**Розрахунок основних параметрів оцінки**

а) розрахунок середнього індексу виконання показників ефективності бюджетної програми:

$$I_{(еф)звіт} = 100$$

$$I_{(еф)баз} = 99,96$$

б) розрахунок середнього індексу виконання показників якості бюджетної програми:

$$I_{(як)звіт} = 100$$

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

$$I_1 = I_{(еф)звіт} / I_{(еф)баз} = 100 / 99,96 = 1,0004$$

$$I_1 = 25 \text{ балів}$$

г) визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

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

$$E = I_{(еф)звіт} + I_{(як)звіт} + I_1 = 100 + 100 + 25 = 225$$

Отже, за шкалою оцінки ефективності бюджетної програми дана бюджетна програма має високу ефективність.

**Головний бухгалтер**



**Т. М. Турчин**

