**Додаток**

**до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки**

**ефективності бюджетних програм**

**Оцінка ефективності бюджетної програми**

**за 2019рік**

1**. 0200000\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Виконавчий комітет Дрогобицької міської ради\_\_\_\_\_\_\_**  
 (КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **0210000\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Виконавчий комітет Дрогобицької міської ради \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_**  
 (КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **0217325 0443 Будівництво споруд , установ та закладів фізичної культури і споруд**

(КПКВК МБ) (КФКВК)1 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми –. Корегування проектно-кошторисної документації по об'єкту: «Будівництво каналізаційної насосної станції з напірним колектором для потреб каналізування стадіону «Галичина» на вул. Спортивна в м. Дрогобичі»

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 «Виконання бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів»: (тис.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) | | | | | | |  | | | | 18,496 | | | | 18,496 | | |  | | | 18,496 | | | | 18,496 | | | |  | | - | | | - |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | в т. ч. | | | | | | |  | | | |  | | | |  | | |  | | |  | | | |  | | | |  | |  | | |  |
| 1.1 | | Корегування проектно-кошторисної документації по об'єкту: «Будівництво каналізаційної насосної станції з напірним колектором для потреб каналізування стадіону «Галичина» на вул. Спортивна в м. Дрогобичі» | | | | | | |  | | | | 18,496 | | | | 18,496 | | |  | | | 18,496 | | | | 18,496 | | | |  | | - | | | - |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":  (тис. грн.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N з/п | | | | | | Показники | | | | | | План з урахуванням змін | | | | | | | | | Виконано | | | | | | Відхилення | | | | | | | | | |
| 1. | | | | | | Залишок на початок року | | | | | | х | | | | | | | | |  | | | | | | х | | | | | | | | | |
|  | | | | | | в т. ч. | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 1.1 | | | | | | власних надходжень | | | | | | х | | | | | | | | |  | | | | | | х | | | | | | | | | |
| 1.2 | | | | | | інших надходжень | | | | | | х | | | | | | | | |  | | | | | | х | | | | | | | | | |
| Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | | | Надходження | | | | | | 18,496 | | | | | | | | | 18,496 | | | | | | - | | | | | | | | | |
|  | | | | | | в т. ч. | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | | | власні надходження | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 2.2 | | | | | | надходження позик | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 2.3 | | | | | | повернення кредитів | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 2.4 | | | | | | інші надходження | | | | | | 18,496 | | | | | | | | | 18,496 | | | | | | - | | | | | | | | | |
| Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. | | | | | | Залишок на кінець року | | | | | | х | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
|  | | | | | | в т. ч. | | | | | |  | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 3.1 | | | | | | власних надходжень | | | | | | х | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 3.2 | | | | | | інших надходжень | | | | | | х | | | | | | | | |  | | | | | |  | | | | | | | | | |
| 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 напрямами використання бюджетних коштів":  (тис. грн.) | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| N з/п | | | | Показники | | | Затверджено паспортом бюджетної програми | | | | | | | | | | | | Виконано | | | | | | | | | | | Відхилення | | | | | | |
| загальний фонд | | | | спеціальний фонд | | | разом | | | | | загальний фонд | | | | спеціальний фонд | | разом | | | | | загальний фонд | | спеціальний фонд | | | разом | |
| *Напрям використання бюджетних коштів*1 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1. | | | | затрат | | |  | | | |  | | |  | | | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | | | Корегування проектно-кошторисної документації по об'єкту: «Будівництво каналізаційної насосної станції з напірним колектором для потреб каналізування стадіону «Галичина» на вул. Спортивна в м. Дрогобичі» | | |  | | | | 18,496 | | | 18,496 | | | | |  | | | | 18,496 | | 18,496 | | | | |  | | - | | | -- | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2. | | | | продукту | | |  | | | |  | | |  | | | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | | | Кількість запланованих договорів на виготовлення ПКД | | |  | | | | 1 | | | 1 | | | | |  | | | | 1 | | 1 | | | | |  | | - | | | - | |
|  | | | |  | | |  | | | |  | | |  | | | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.3. | | | | ефективності | | |  | | | |  | | |  | | | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | | | Середні витрати на виготовлення 1-ї ПКД | | |  | | | | 1 | | | 1 | | | | |  | | | | 1 | | 1 | | | | |  | | - | | | - | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.4. | | | | якості | | |  | | | |  | | |  | | | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | | | Відсоток своєчасного підписання договорів на виготовлення ПКД | | |  | | | | 100 | | | 100 | | | | |  | | | | 100 | | 100 | | | | |  | | - | | | - | |
| Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ 1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.  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) | | | | |  | | | 101,488 | | | | | 101,488 | | |  | | | | 18,496 | | 18,496 | | | | |  | | -82 | | | -82 | |
| *Впродовж 2018 року виготовлено проектно-кошторисну документацію та проведено експертизу проекту об’єкту будівництва. У 2019 році проводилася тільки коригування проектно-кошторисної документації, тому і витрати відповідно менші на 82 тис. грн.* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | в т. ч. | | | | |  | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | |  | | | | |  | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| **1. 1** | | **затрат** | | | | |  | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | Корегування проектно-кошторисної документації по об'єкту: «Будівництво каналізаційної насосної станції з напірним колектором для потреб каналізування стадіону «Галичина» на вул. Спортивна в м. Дрогобичі» | | | | | - | | | 101,488 | | | | | 101,488 | | |  | | | | 18,496 | | 18,496 | | | | |  | | -82 | | | -82 | |
| **1.2** | | **продукту** | | | | |  | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | Кількість запланованих договорів на виготовлення ПКД | | | | | - | | | 1 | | | | | 1 | | | - | | | | 1 | | 1 | | | | |  | | 100 | | | 100 | |
| **1.3** | | **ефективності** | | | | |  | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | Середні витрати на виготовлення 1-ї ПКД | | | | | - | | | 101,488 | | | | | 101,488 | | |  | | | | 18,496 | | 18,496 | | | | |  | | -82 | | | -82 | |
| **1.4.** | | **якості** | | | | |  | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | |  | | |  | |
|  | | Відсоток своєчасного підписання договорів на виготовлення ПКД | | | | | - | | | 100% | | | | | 100% | | | - | | | | 100% | | 100% | | | | |  | | 100 | | | 100 | |
|  | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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:** | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | | | | х | | | | |
|  | | | | Бюджет розвитку за джерелами | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | | | | х | | | | |
|  | | | | Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку) | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | | | | х | | | | |
|  | | | | Запозичення до бюджету | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | | | | х | | | | |
|  | | | | Інші джерела | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | | | | х | | | | |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. | | | | **Видатки бюджету розвитку**  **всього:** | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | х | | | | | | | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| *Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 | | | | **Всього за інвестиційними проектами** | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
|  | | | | ***Інвестиційний проект (програма) 1*** | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
|  | | | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
|  | | | | ... | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
|  | | | | ***Інвестиційний проект (програма) 2*** | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
| *Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника* | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|  | | | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
|  | | | | Напрям спрямування коштів (об'єкт) 2 | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
|  | | | | ... | | | | |  | | | | |  | | |  | | | |  | |  | | | | |  | | | | |
| 2.2 | | | | **Капітальні видатки з утримання бюджетних установ** | | | | | х | | | | |  | | |  | | | |  | | х | | | | | х | | | | |

|  |
| --- |
| **5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":**  *фінансових порушень, що призвели до втрат фінансових та матеріальних ресурсів, не було.*  **5.7 "Стан фінансової дисципліни":** *Станом на 01.01.2019 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по КПКВ МБ 0217325 не було. Впродовж звітного року дебіторської та простроченої кредиторської заборгованості за бюджетними коштами також не було. Станом на звітну дату 01.01.2020 р. дебіторської та кредиторської заборгованості за бюджетними коштами по КПКВ МБ 0217325 немає.*  **6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми**  *Бюджетна програма КПКВК МБ 0217325 «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту****»*** *є актуальною. Основним завданням бюджетної програми є фінансування видатків на забезпечення потреб каналізування стадіону «Галичина» на вул. Спортивна в м. Дрогобичі.*  **ефективності бюджетної програми**  *Виділені бюджетні кошти у 2019 році по КПКВК МБ 0217325 надали можливість провести коригування робочого проекту організації будівництва каналізаційної насосної станції з напірним колектором для потреб каналізування стадіону «Галичина» на вул. Спортивна в м. Дрогобичі.*  **корисності бюджетної програм**  *Виконання бюджетної програми по КПКВК МБ 0217325 «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту****»*** *в частині виготовлення ПКД для будівництва каналізаційно-насосної станції ст. Галичина**втілює в життя державну стратегію регіонального розвитку на період до 2020 року, стратегію розвитку Львівської області та стратегічний план економічного розвитку міста Дрогобича до 2020 року.*    **довгострокових наслідків бюджетної програми**  *Програма по КПКВК МБ 0217325 «Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту****»***  *забезпечить в довгостроковій перспективі європейські стандарти комунальних мереж реконструйованого за рахунок коштів ДФРР спортивно-тренувального молодіжного комплексу стадіону "Галичина" на вул. Спортивній, 2 у м. Дрогобич Львівської області.* |

|  |  |
| --- | --- |
|  | **Керівник бухгалтерської служби М.Є.Оршанська** |

(підпис) (ініціали та прізвище)