

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. 0200000 Виконавчий комітет Ужгородської міської ради _____
КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
2. _0210000 Виконавчий комітет Ужгородської міської ради
КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
3. 0216080 Реалізація державних та місцевих житлових програм
КПКВК МБ) (КФКВК)1 (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Запровадження механізму забезпечення доступним житлом учасників АТО/членів їх сімей/та внутрішньо переміщених осіб та забезпечення здійснення виплат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих на будівництво/придбання житла молодим сім'ям та самотнім молодим громадянам, забезпечення житлом дітей-сиріт, осіб з їх числа, придбання житла для дитячого будинку сімейного типу.
5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:
 - 5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками 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 | 67,925 | 7607,731 | 7675,656 | 67,925 | 7201,896 | 7269,821 | - | -405,835 | -405,835 |

| | | | | | | | | | | |
|---|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | (надані кредити) | | | | | | | | | |
| Внесення змін до постанови КМУ та внесенням змін до Програми в кінці грудня 2018 року | | | | | | | | | | |

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 | 7607,731 | 7201,896 | -405,835 |
| | в т. ч. | | | |
| 2.1 | власні надходження | | | |
| 2.2 | надходження позик | | | |
| 2.3 | повернення кредитів | | | |
| 2.4 | інші надходження | 7607,731 | 7201,896 | -405,835 |
| Залишок коштів за рахунок внесення змін до постанови КМУ та внесення змін до Програми в частині зміни постанови КМУ в кінці грудня 2018 р. | | | | |
| 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 напрямками 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 |
| Забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | загальний обсяг видатків на придбання житла для дітей-сиріт, осіб з їх числа | | 4502,129 | 4502,129 | | 4501,212 | 4501,212 | | -0,917 | -0,917 |
| Залишок коштів за рахунок закруглення призначень за рахунок місцевого бюджету | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість придбаного житла для дітей-сиріт, осіб з їх числа | | 8 | 8 | | 8 | 8 | | - | - |

| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
|--|---|---|----------|----------|---|----------|----------|--|--------|--------|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середні витрати на придбання однієї квартири (будинку) | - | 562,766 | 562,766 | - | 562,652 | 562,652 | | -0,114 | -0,114 |
| Залишок коштів за рахунок закруглення призначень за рахунок місцевого бюджету | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток придбаних квартир (будинків) до запланованих... | - | 100 | 1 00 | | 100 | 100 | | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| Кошти використані за призначенням | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> | | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| Придбання житла для дитячого будинку сімейного типу | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | загальний обсяг видатків на придбання дитячого будинку сімейного типу | | 2662,206 | 2662,206 | | 2662,206 | 2662,206 | | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | Кількість придбаного житла | | 1 | 1 | | 1 | 1 | | - | - |

| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
|---|--|---|----------|----------|--|----------|----------|--|----------|--------------|
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середні витрати на придбання одного будинку | - | 2662,206 | 2662,206 | | 2662,206 | 2662,206 | | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток придбаних квартир (будинків) до запланованих... | - | 100 | 1 00 | | 100 | 100 | | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| Кошти використані за призначенням | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> | | | | | | | | | | |
| <i>Надання безповоротної фінансової допомоги учасникам АТО (членам їх сімей та ВПО для забезпечення доступним житлом</i> | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | загальний обсяг видатків | | 440,0 | 440,0 | | 35,082 | 35,082 | | -404,918 | - 404,918 |
| Залишок коштів за рахунок внесення змін до постанови КМУ та внесення змін до Програми в кінці грудня 2018 р., частина коштів використана для оплати відсутньої частини за квартиру, яка була придбана для учасника АТО за рахунок коштів державного бюджету | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість учасників АТО/ВПО, яким планується надати | | 1 | 1 | | - | - | | -1 | - 1 |

| | | | | | | | | | | |
|--|--|---|-------|-------|--|---|---|--|--------|--------|
| | безповоротну фінансову допомогу для забезпечення доступним житлом | | | | | | | | | |
| | Площа, на яку надано безповоротну фінансову допомогу | | 48,96 | 48,96 | | - | - | | -48,96 | -48,96 |
| частина коштів використана для оплати відсутньої частини за квартиру, яка була придбана для учасника АТО за рахунок коштів державного бюджету | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середня вартість 1 кв. м. житла за рахунок безповоротної фінансової допомоги | - | 8,987 | 8,987 | | - | - | | -8,987 | -8,987 |
| частина коштів використана для оплати відсутньої частини за квартиру, яка була придбана для учасника АТО за рахунок коштів державного бюджету | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток наданих безповоротних фінансових допомог до запланованих... | - | 100 | 1 00 | | - | - | | -100 | -100 |
| частина коштів використана для оплати відсутньої частини за квартиру, яка була придбана для учасника АТО за рахунок коштів державного бюджету | | | | | | | | | | |
| Кошти використані за призначенням | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників | | | | | | | | | | |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> | | | | | | | | | | |

| Здійснення виплат, пов'язаних з наданням та обслуговуванням пільгових довгострокових кредитів, наданих громадянам на будівництво /реконструкцію/ придбання житла | | | | | | | | | | |
|--|--|--------|-------|--------|--------|-------|--------|---|---|---|
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | загальний обсяг видатків | 67,925 | 3,396 | 71,321 | 67,925 | 3,396 | 71,321 | - | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість укладених договорів, за якими планується здійснювати обслуговування кредитів | 2 | 1 | 3 | 2 | 1 | 3 | - | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | середні витрати на обслуговування одного кредитного договору | - | - | 23,774 | - | - | 23,774 | - | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток придбаних квартир (будинків) до запланованих... | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | - | - | - |
| Розбіжність відсутня | | | | | | | | | | |
| Кошти використані за призначенням | | | | | | | | | | |
| Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання | | | | | | | | | | |

| |
|--|
| бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників |
| <i>Напрямок використання бюджетних коштів</i> |

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 |
| | Забезпечення житлом дітей-сиріт, дітей, позбавлених батьківського піклування, осіб з їх числа) | - | 1388,5 | 1388,5 | - | 4501,212 | 4501,212 | - | +224,2 | +224,2 |
| Збільшилась кількість придбаних квартир, збільшилась вартість одного кв. м. житла | | | | | | | | | | |
| 1. | затрат | | | | | | | | | |
| | загальний обсяг видатків на придбання житла для дітей-сиріт, осіб з їх числа | | 1388,5 | 1388,5 | - | 4501,212 | 4501,212 | - | +224,2 | +224,2 |
| 2. | продукту | | | | | | | | | |
| | кількість придбаного житла | | 2 | 2 | | 8 | 8 | | +300 | +300 |

| | | | | | | | | | | |
|--|---|------|--------|--------|--------|---------|---------|--------|-------|--------|
| | для дітей-сиріт, осіб з їх числа | | | | | | | | | |
| 3. | ефективності | | | | | | | | | |
| | Середні витрати на придбання однієї квартири (будинку) | - | 694,25 | 694,25 | - | 562,652 | 562,652 | - | -18,9 | -18,9 |
| 4. | якості | | | | | | | | | |
| | Відсоток придбаних квартир до запланованих | - | 100 | 100 | - | 100 | 100 | - | - | - |
| Розбіжність за рахунок придбання квартир по нижчим цінам | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | ... | | | | | | | | | |
| | Надання безповоротної фінансової допомоги учасникам АТО (членам їх сімей) та ВПО для забезпечення доступним житлом | - | - | - | - | 35,082 | 35,082 | - | - | - |
| В минулому році програма не виконувалась | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | |
| | Здійснення виплат, пов'язаних з наданням та | 18,5 | - | 18,5 | 67,925 | 3,396 | 71,321 | +367,2 | - | +285,5 |

| | | | | | | | | |
|---|-----|---|-----|-----|-----|-----|---|---|
| Відсоток придбаних квартир до запланованих | 100 | - | 100 | 100 | 100 | 100 | - | - |
| Розбіжність за рахунок подорожчання одного кв. м. житла | | | | | | | | |

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 | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 1</i> | | | | | | |
| <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 | | | | | | |
| | ... | | | | | | |
| | <i>Інвестиційний проект (програма) 2</i> | | | | | | |
| <i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i> | | | | | | | |
| | Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1 | | | | | | |
| | Напрямок 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": Дебіторська та кредиторська заборгованість відсутня.

Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми : нагальна необхідність забезпечення житлом дітей сиріт,
учасників АТО та ВПО

ефективності бюджетної програми: виконання даної Програми надає можливість надання житла дітям-сиротам

корисності бюджетної програм : дана Програма забезпечить житлом дітей-сиріт та дітей, які позбавлені батьківського піклування, учасників АТО та ВПО

довгострокових наслідків бюджетної програми : постійне покращення житлових умов дітям-сиротам та дітям, позбавленим батьківського піклування, учасникам АТО та ВПО

**Начальник відділу бухгалтерського обліку
міської ради та виконкому**

_____ **А. ТУРХОВСЬКА**
(підпис)