Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення
оцінки ефективності бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2022 рік

1, 0200000 (КТПКВК МБ) ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування головного розпорядника)

2, 0210000 (КТПКВК МБ) Виконавчий комітет Вінницької міської ради (найменування відповідального виконавця)

3, 0218330 (КТПКВК МБ) 0540 (КФКВК) Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення виконання заходів Програми охорони навколишнього природного середовища Вінницької міської ТГ.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямами 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)**		**791,290**	**791,290**					**-791,290**	**-791,290**
	в т. ч.									
1.1.	***Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів***		***791,290***	***791,290***					***-791,290***	***-791,290***
Завдання частково виконані у зв'язку із введенням 24 лютого 2022 року воєнного стану на території України та відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану"										
1.1.1.	Проведення еко-фестивалю "Діли!"		30,000	30,000					-30,000	-30,000
Відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" даний захід не входив у перелік тих, які можуть фінансуватись в умовах воєнного стану										
1.1.2.	Забезпечення проведення стратегічної екологічної оцінки документів державного планування		99,000	99,000					-99,000	-99,000
У зв'язку із обмеженням проведення видатків відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" станом на 01.01.2023 року утворилася кредиторська заборгованість у розмірі 42 000 грн.										
1.1.3.	Проведення та організація науково-технічних конференцій і семінарів, виставок, фестивалів, інформаційно-просвітницьких акцій, конкурсів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища для представників підприємств, організацій, закладів та установ Вінницької МТГ, учнів закладів загальної середньої та професійно-технічної освіти.		662,290	662,290					-662,290	-662,290
Відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" даний захід не входив у перелік тих, які можуть фінансуватись в умовах воєнного стану										

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
2	Надходження	791,290		-791,290
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження	791,290		-791,290
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами 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	***Проведення еко-фестивалю "Діли!"***									
затрат										
1	Обсяг видатків, грн.		30 000	30 000					-30 000	-30 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" даний захід не входив у перелік тих, які можуть фінансуватись в умовах воєнного стану										
продукту										
1	Кількість проведених заходів, од.		1	1					-1	-1
ефективності										
1	Середні витрати на проведення одного заходу, грн.		30 000	30 000					-30 000	-30 000
якості										
1	Відсоток виконання заходів,		100	100					-100	-100
2	***Забезпечення проведення стратегічної екологічної оцінки документів державного планування***									
затрат										
1	Обсяг видатків, грн.		99 000	99 000					-99 000	-99 000
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										

У зв'язку із обмеженням проведення видатків відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" станом на 01.01.2023 року утворилася кредиторська заборгованість у розмірі 42 000 грн.										
продукту										
1	Кількість документів, од.		2	2		1	1		-1	-1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведено 1 із 2-ох запланованих стратегічних екологічних оцінок										
ефективності										
1	Середні витрати на розробку одного документа, грн.		49 500	49 500		42 000	42 000		-7 500	-7 500
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Середні витрати зменшилися у зв'язку з тим, що згідно договору вартість робіт по проведенню стратегічної екологічної оцінки склала 42 000 грн.										
якості										
1	Відсоток здійснення оцінки, відс.		100	100		50	50		-50	-50
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Проведено 1 із 2-ох запланованих стратегічних екологічних оцінок										
3	***Проведення та організація науково-технічних конференцій і семінарів, виставок, фестивалів, інформаційно-просвітницьких акцій, конкурсів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища для представників підприємств, організацій, закладів та установ Вінницької МТГ, учнів закладів загальної середньої та професійно-технічної освіти.***									
затрат										
1	Обсяг видатків, грн.		662 290	662 290					-662 290	-662 290
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
Відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" даний захід не входив у перелік тих, які можуть фінансуватись в умовах воєнного стану										
продукту										
1	Кількість проведених заходів, од.		5	5					-5	-5
ефективності										
1	Середні витрати на проведення одного заходу , грн.		132 458	132 458					-132 458	-132 458
якості										
1	Відсоток виконання заходів , відс.		100	100					-100	-100

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
	Видатки (надані кредити)		**293,000**	**293,000**					**-100,000**	**-100,000**
В зв'язку з обмеженням проведення видатків відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" станом на 01.01.2023 року утворилася кредиторська заборгованість у розмірі 42 000 грн.										
	Проведення еко-фестивалю "Діли!"									
видатки заплановані у розмірі 30 000 грн в поточному році не проводились										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків, грн.									
2 Показники продукту										
	Кількість проведених заходів, од.									
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на проведення одного заходу, грн.									
4 Показники якості										
	Відсоток виконання заходів,									
	Забезпечення проведення стратегічної екологічної оцінки документів державного планування		***25,000***	***25,000***					***-100,000***	***-100,000***
у зв'язку із обмеженням проведення видатків відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" станом на 01.01.2023 року утворилася кредиторська заборгованість у розмірі 42 000 грн.										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків, грн.		25 000	25 000					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість документів, од.		1	1		1	1			
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на розробку одного документа, грн.		25 000	25 000		42 000	42 000		68,00	68,00
4 Показники якості										
	Відсоток здійснення оцінки, відс.		100	100		50	50		-50,00	-50,00
показник ефективності порівняно з минулим роком збільшився на 68%, показник якості зменшився на 50% у зв'язку з тим, що було проведено 1 з 2-ох запланованих стратегічних екологічних оцінок										
	Проведення та організація науково-технічних конференцій і семінарів, виставок, фестивалів, інформаційно-просвітницьких акцій, конкурсів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища для представників підприємств, організацій, закладів та установ Вінницької МТГ, учнів закладів загальної середньої та професійно-технічної освіти.		***35,000***	***35,000***					***-100,000***	***-100,000***
видатки заплановані у розмірі 662 290 грн в поточному році не проводились										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків, грн.		35 000	35 000					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість проведених заходів, од.		1	1					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на проведення одного заходу , грн.		35 000	35 000					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	Відсоток виконання заходів , відс.		100	100					-100,00	-100,00
	Проведення "VIII-го Всеукраїнського з'їзду екологів з міжнародною участю" на базі Вінницького національного технічного університету		***40,000***	***40,000***					***-100,000***	***-100,000***
в поточному році захід не був запланований										
1 Показники затрат										

	Обсяг видатків, грн.		40 000	40 000					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість проведених заходів, од.		1	1					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на проведення одного заходу, грн.		40 000	40 000					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	Відсоток виконання заходів, відс.		100	100					-100,00	-100,00
	Розробка Програми державного моніторингу в галузі охорони атмосферного повітря агломерації Вінниця на 2021-2025 роки		***193,000***	***193,000***					***-100,000***	***-100,000***
в поточному році захід не був запланований										
1 Показники затрат										
	Обсяг видатків, грн.		193 000	193 000					-100,00	-100,00
2 Показники продукту										
	Кількість документів, од.		1	1					-100,00	-100,00
3 Показники ефективності										
	Середні витрати на розробку одного документа, грн.		193 000	193 000					-100,00	-100,00
4 Показники якості										
	Рівень розробки програмного документу, відс.		100	100					-100,00	-100,00

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
1.1	**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
2	**Видатки бюджету розвитку всього:**	X				X	X
2.1	**Всього за інвестиційними проектами**						
2.2	**Капітальні видатки з утримання бюджетних установ**	X				X	X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансових порушень немає;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська заборгованість відсутня;
кредиторська заборгованість - у розмірі 42 000 грн.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми
Бюджетна програма актуальна;

ефективності бюджетної програми
Низька ефективність, кількість балів - 64,3;

корисності бюджетної програм
Бюджетна програма сприяє діяльності у сфері екології та охорони природніх ресурсів громади;

довгострокових наслідків бюджетної програми
Бюджетна програма довгострокова;

Головний бухгалтер _____ *Павло ПЛАХОТНЮК*
(підпис) (ініціали/ініціал, прізвище)

Результат аналізу ефективності бюджетної програми станом на 30.12.2022 року

1. 0200000 (КТПКВК МБ) ВИКОНАВЧИЙ КОМІТЕТ ВІННИЦЬКОЇ МІСЬКОЇ РАДИ (найменування головного розпорядника)

2. 0210000 (КТПКВК МБ) Виконавчий комітет Вінницької міської ради (найменування відповідального виконавця)

3. 0218330 (КТПКВК МБ) 0540 (КТКВК)(1) Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів (найменування бюджетної програми)

4.Результат аналізу ефективнсті

№ з/п	Назва підпрограмі/завдання бюджетної програми	Кількість набраних балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Підпрограма 1: Інша діяльність у сфері екології та охорони природних ресурсів	X	X	X
1.1	*Напрям 1: Проведення еко-фестивалю "Діли!"*			*0,0*
1.2	*Напрям 2: Забезпечення проведення стратегічної екологічної оцінки документів державного планування*		*192,90*	
1.3	*Напрям 3: Проведення та організація науково-технічних конференцій і семінарів, виставок, фестивалів, інформаційно-просвітницьких акцій, конкурсів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища для представників підприємств, організацій, закладів та установ Вінницької МТГ, учнів закладів загальної середньої та професійно-технічної освіти.*			*0,0*
	Загальний результат оцінки підпрограми 1:			***64,30***
	Загальний результат оцінки програми:			***64,30***

1. Зазначаються всі підпрограми та напрями. які включені до звіту пров 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 результатів
1	2	3
	Підпрограма 1: Напрям 1: Проведення еко-фестивалю "Діли!"	Відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" даний захід не входив у перелік тих, які можуть фінансуватись в умовах воєнного стану
	Підпрограма 1: Напрям 3: Проведення та організація науково-технічних конференцій і семінарів, виставок, фестивалів, інформаційно-просвітницьких акцій, конкурсів та інших заходів щодо пропаганди охорони навколишнього природного середовища для представників підприємств, організацій, закладів та установ Вінницької МТГ, учнів закладів загальної середньої та професійно-технічної освіти.	Відповідно до Постанови КМУ №590 від 09.06.2021 р. "Про затвердження Порядку виконання повноважень Державною казначейською службою в особливому режимі в умовах воєнного стану" даний захід не входив у перелік тих, які можуть фінансуватись в умовах воєнного стану

Головний бухгалтер (підпис) **Павло ПЛАХОТНЮК** (ініціали/ініціал, прізвище)

Мартьянов М.П.

Ремешевська О.І.

Юзвак С.П.

Стискал О.А.