Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм
(Наказ МФУ від 17.05.2011р. №608, зі змінами, внесеними згідно з наказом МФУ від 12.01.2012р. №13)

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік

1. **2600000** (КПКВК ДБ (МБ)) — **Департамент маркетингу міста та туризму Вінницької міської ради** (найменування головного розпорядника)

2. **2610000** (КПКВК ДБ (МБ)) — **Департамент маркетингу міста та туризму Вінницької міської ради** (найменування відповідального виконавця)

3. **2617330** (КПКВК ДБ (МБ)) **0443** (КФКВК) — **Будівництво інших об'єктів комунальної власності** (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку інших об'єктів комунальної власності

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)		3 595,907	3 595,907		3 595,907	3 595,907			
Відхилення касових видатків від планового показника виникло в результаті не проведення видатків органами Державної казначейської служби та виникненням кредиторської заборгованості.										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення реконструкції об'єктів		3 595,907	3 595,907		3 595,907	3 595,907			
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець 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	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 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
Забезпечення реконструкції об'єктів										
1.	**затрат**									
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкта, грн.		3 595,907	3 595,907		3 595,907	3 595,907			
	Обсяг реконструкції об'єкта, кв.м		417,20	417,20		417,20	417,20			
Розбіжність виникла в результаті не проведення видатків органами Державної казначейської служби та виникненням кредиторської заборгованості.										
2.	**продукту**									
	кількість об'єктів які планується реконструювати, од		1	1		1	1			
Відхилення показників продукту відсутнє										
3.	**ефективності**									
	середні витрати на реконструкцію об'єкта, грн		3 595,907	3 595,907		3 595,907	3 595,907			
	Середні витрати на 1 кв.м реконструкції об'єкта, грн		8 619,00	8 619,00		8 619,00	8 619,00			
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року										
4.	**якості**									
	Рівень готовності об'єкта реконструкції на початок року, %		81,5	81,5		81,5	81,5			
	Рівень готовності об'єкта реконструкції на кінець року, %		100,0	100,0		100,0	100			
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року										

[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)		4 159 985,47	4 159 985,47		3 595 907,00	3 595 907,00		-13,6	-13,6
	в т. ч.									
1	**Забезпечення реконструкції об'єкта**		4 159 985,47	4 159 985,47		3 595 907,00	3 595 907,00		-13,6	-13,6
Обсяги реконструкції залежать від визначеної потреби у виконанні робіт у відповідному році та обсягів видатків на їх реалізацію										
1.	**затрат**									
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкта, грн		4 159 985,47	4159985,47		3 595 907,00	3 595 907,00		-13,6	-13,6
	Обсяг реконструкції об'єкта, кв.м		417,20	417,20		417,20	417,20		0,0	0,0
2.	**продукту**									
	кількість об'єктів які планується реконструювати, од		1	1		1	1		0,0	0,0
3.	**ефективності**									
	Середні витрати на реконструкцію об'єкта, грн.		4 159 985,47	4 159 985,47		3 595 907,00	3 595 907,00		-13,6	-13,6
	Середні витрати на 1 кв.м реконструкції об'єкта, грн		9 971,20	9 971,20		8 619,00	8 619,00		-13,6	-13,6
4.	**якості**									
	Рівень готовності об'єкта реконструкції на початок року, %		65,1	65,1		81,5	81,5		25,2	25,2
	Рівень готовності об'єкта реконструкції на кінець року, %		85,9	85,9		100	100		16,4	16,4
Динаміка результативних показників за даним напрямом використання бюджетних коштів змінюється в залежності від кількості об'єктів та вартості виконаних робіт										

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)	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							
	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						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	х				х	х

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: виконання бюджетної програми дає можливість реконструювати приміщення адміністративної будівлі за адресою вул. Соборна,89, а саме продовжити активні роботи для створення туристичного хабу як сучасного простору для розвитку туристичної галузі міста.

ефективності бюджетної програми: Програма має високу ефективнфсть - 225 балів. Реалізація бюджетної програми у 2023 році дала можливість: продовжити роботи з реконструкції адміністративної будівлі за адресою вул.Соборна,89 та продовжити роботи із створення туристичного хабу в даній адміністративній будівлі, що у майбутньому дозволить створити єдиний інформаційний та організаційний центр для співпраці між суб'єктами туристичної діяльності та гостями міста.

корисності бюджетної програми: Створений туристичний хаб у оновленій адміністративній будівлі за адресою вул.Соборна,89 буде сприяти формуванню майданчиків комунікації влади, бізнесу та громадськості, дозволить визначити та вирішити проблеми в галузі туризму із врахуванням інтересів різних суб'єктів діяльності; буде сприяти розвитку освітніх програм, підвищить якість сервісу в галузі; буде стимулювати появі нових туристичних стартапів, дозволить розвинути індустрію гостинності та зробить їх зручнішою.

довгострокових наслідків бюджетної програми: Програма реалізовувалась в 2019-2023 рр. забезпечено створення сучасного центру інформаційного, організаційного та відпочинкового хабу для розвитку та промоції туризму у місті.

Начальник організаційно-аналітичного відділу - головний бухгалтер (підпис) **Наталя ЗАРКУА**

Визначення ступеню ефективності бюджетної програми:

- Висока ефективність програми – 215 і більше балів
- Середня ефективність програми – 190-215 балів
- Низька ефективність програми – менше 190балів

$E = I(еф.2023) + I(як.2022) + I_1 = 100,00 + 100,00 + 25 = 225,00$

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

N з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення реконструкції об'єктів	225	х	х
	Загальний результат оцінки Програми	225	х	х

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності:":

N з/п	Назва завдання бюджетної Програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	
1		х

Директор департаменту маркетингу міста та туризму **Олександр ВЕШЕЛЕНІ**

Начальник організаційно-аналітичного відділу - головний бухгалтер **Наталя ЗАРКУА**