

Додаток

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2023 рік**

- 1, 2700000 Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)
- 2, 2710000 Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (КМДА)
(КТПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)
- 3, 2710160 0111 Керівництво і управління у сфері економіки та інвестицій у місті Києві
(КТПКВК МБ) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. **Мета бюджетної програми:** Керівництво і управління у сфері економіки та інвестицій у місті Києві

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)									
	в т. ч.									
1.1.	Керівництво і управління у сфері економіки та інвестицій у місті Києві	62 882,615	544,500	63 427,115	54 128,409	414,208	54 542,617	-8 754,206	-130,292	-8 884,498
1.1.1.	Здійснення виконавчим органом Київської міської ради (Київською міською державною адміністрацією) наданих законодавством повноважень у сфері економіки та інвестицій у місті Києві	62 292,832		62 292,832	53 894,034		53 894,034	-8 398,798		-8 398,798
За результатами проведення закупівель та у зв'язку з тим, що деякі заходи що планувалися до проведення, не проведені з об'єктивних причин.										
1.1.2.	Забезпечення збереження енергоресурсів.	577,100		577,100	221,693		221,693	-355,407		-355,407
1.1.3.	Погашення кредиторської заборгованості	12,683		12,683	12,683		12,683			

1.1.4.	Забезпечення проведення капітального ремонту та придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання основного капіталу)		544,500	544,500		414,208	414,208		-130,292	-130,292
За результатами проведення закупівель та у зв'язку з тим, що деякі заходи що планувалися до проведення, не проведені з об'єктивних причин, а саме: не було оголошено закупівлю, заходи відмінені.										

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			
	в т. ч.			
2.1.	власні надходження			
2.2.	надходження позик			
2.3.	повернення кредитів			
2.4.	інші надходження			
2.5.	субвенція з державного бюджету України			
3	Залишок на кінець року			
	в т. ч.			
3.1.	власних надходжень			
3.2.	інших надходжень			
4	За рахунок запозичень			
	в т. ч.			
4.1.	середньострокові запозичення			
4.2.	короткострокові запозичення			

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками 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
Здійснення виконавчим органом Київської міської ради(Київською міською державною адміністрацією) наданих законодавством повноважень у сфері економіки та інвестицій у місті Києві										
затрат										
1	кількість штатних одиниць, од.	124		124	124		124			

продукту									
1	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	17 000		17 000	16 539		16 539	-461	-461
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з неможливістю точно спрогнозувати кількість документів									
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.	95		95	173		173	78	78
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з неможливістю точно спрогнозувати кількість документів									
ефективності									
1	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	137		137	133		133	-4	-4
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з неможливістю точно спрогнозувати кількість документів									
2	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника, од.	2		2	3		3	1	1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
У зв'язку з неможливістю точно спрогнозувати кількість документів									
3	витрати на утримання однієї штатної одиниці, грн.	507 015,58		507 015,58	436 417,15		436 417,15	-70 598,43	-70 598,43
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
За результатами проведення закупівель та у зв'язку з тим, що деякі заходи що планувалися до проведення, не проведені з об'єктивних причин.									
2 Забезпечення збереження енергоресурсів.									
затрат									
1	Витрати на комунальні послуги та енергоносії всього, з них на оплату:	577 100		577 100	221 692,57		221 692,57	-355 407,43	-355 407,43
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
3 технічних питань не укладені договори на постачання електроенергії та водопостачання по орендованому приміщенню на вул.Хрещатик,12, оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
2	теплопостачання, грн.	327 428		327 428	180 262,91		180 262,91	-147 165,09	-147 165,09
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
3	водопостачання, грн.	17 112		17 112	12 003,47		12 003,47	-5 108,53	-5 108,53
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла за рахунок економного використання енергоресурсів									
4	електроенергії, грн.	232 560		232 560	29 426,19		29 426,19	-203 133,81	-203 133,81
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
3 технічних питань не укладено договір на постачання електроенергії в орендованому приміщенні Хрещатик,12									
5	загальна площа приміщень, кв. м.	1 028,500		1 028,500	1 028,500		1 028,500		
6	опалювальна площа приміщень, кв. м.	1 028,500		1 028,500	1 028,500		1 028,500		
продукту									
1	Теплопостачання, тис.Гкал	0,113		0,113	0,0736		0,0736	-0,0394	-0,0394
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
2	Водопостачання, тис.куб.м	0,552		0,552	0,3641		0,3641	-0,1879	-0,1879
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									

Розбіжність виникла за рахунок економного використання енергоресурсів									
3	Електроенергії, тис.кВт.год	40,8		40,8	4,66		4,66	-36,14	-36,14
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
3 технічних питань не укладено договір на постачання електроенергії в орендованому приміщенні Хрещатик,12									
ефективності									
1	теплопостачання, Гкал на 1 кв.м опал.площі	0,1099		0,1099	0,0716		0,0716	-0,0383	-0,0383
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
2	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,5367		0,5367	0,354		0,354	-0,1827	-0,1827
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
Розбіжність виникла за рахунок економного використання енергоресурсів									
3	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	39,6694		39,6694	4,5309		4,5309	-35,1385	-35,1385
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
3 технічних питань не укладено договір на постачання електроенергії в орендованому приміщенні Хрещатик,12									
якості									
1	Річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:, відс.	0,5		0,5	34,87		34,87	34,37	34,37
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
2	Теплопостачання, відс.	0,5		0,5	34,87		34,87	34,37	34,37
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
3	Обсяг річної економії бюджетних коштів,отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів(води,тепла,електроенергії тощо) всього, грн.	1 637,14		1 637,14	85 432,06		85 432,06	83 794,92	83 794,92
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
оплата теплопостачання в січні 2023 року за грудень 2022 року у зв'язку з відсутністю показників лічильників									
3	Погашення кредиторської заборгованості								
затрат									
1	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, грн.	12 683		12 683	12 683		12 683		
якості									
1	рівень погашення кредиторської заборгованості, відс.	100		100	100		100		
4	Забезпечення проведення капітального ремонту та придбання обладнання і предметів довгострокового користування (придбання основного капіталу)								
затрат									
1	вартість придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.		544 500	544 500		414 208	414 208	-130 292	-130 292
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									
За результатами проведення закупівель та у зв'язку з тим, що деякі заходи що планувалися до проведення, не проведені з об'єктивних причин, а саме: не було оголошено закупівлю, заходи відмінені.									
продукту									
1	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування, од.		19	19		16	16	-3	-3
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками									

За результатами проведення закупівель та у зв'язку з тим, що деякі заходи що планувалися до проведення, не проведені з об'єктивних причин, а саме: не було оголошено закупівлю, заходи відмінені.										
ефективності										
1	середня вартість витрат на придбання одиниці нематеріальних активів, грн.		28 657,89	28 657,89		25 888	25 888		-2 769,89	-2 769,89
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
За результатами проведення закупівель та у зв'язку з тим, що деякі заходи що планувалися до проведення, не проведені з об'єктивних причин, а саме: не було оголошено закупівлю, заходи відмінені.										

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)									
1 Показники затрат										
	вартість придбання обладнання та предметів довгострокового користування, грн.					414 208	414 208			
2 Показники продукту										
	кількість придбаного обладнання та предметів довгострокового користування, од.					16	16			
3 Показники ефективності										
	середня вартість витрат на придбання одиниці нематеріальних активів, грн.					25 888	25 888			
1 Показники затрат										
	кількість штатних одиниць, од.	124		124	124		124			
2 Показники продукту										
	кількість отриманих листів, звернень, заяв, скарг, од.	13 567		13 567	16 539		16 539	21,91		21,91
	кількість прийнятих нормативно-правових актів, од.	158		158	173		173	9,49		9,49
3 Показники ефективності										
	кількість виконаних листів, звернень, заяв, скарг на одного працівника, од.	109,411		109,411	133		133	21,56		21,56

	кількість прийнятих нормативно-правових актів на одного працівника, од.	2,0789		2,0789	3		3	44,31		44,31
	витрати на утримання однієї штатної одиниці, грн.	352 455,24		352 455,24	436 417,15		436 417,15	23,82		23,82
1 Показники затрат										
	обсяг видатків на погашення кредиторської заборгованості минулих періодів, грн.				12 683		12 683			
4 Показники якості										
	рівень погашення кредиторської заборгованості, відс.				100		100			
1 Показники затрат										
	Витрати на комунальні послуги та енергоносії всього, з них на оплату: , грн.	206 972,86		206 972,86	221 692,57		221 692,57	7,11		7,11
	теплостачання, грн.	183 820,35		183 820,35	180 262,91		180 262,91	-1,94		-1,94
	водопостачання, грн.	7 217,57		7 217,57	12 003,47		12 003,47	66,31		66,31
	електроенергії, грн.	15 934,94		15 934,94	29 426,19		29 426,19	84,66		84,66
	загальна площа приміщень, кв. м.	1 028,500		1 028,500	1 028,500		1 028,500			
	опалювальна площа приміщень, кв. м.	1 028,500		1 028,500	1 028,500		1 028,500			
2 Показники продукту										
	Теплопостачання, тис.Гкал	0,075		0,075	0,0736		0,0736	-1,87		-1,87
	Водопостачання, тис.куб.м	0,211		0,211	0,3641		0,3641	72,56		72,56
	Електроенергії, тис.кВт.год	3,494		3,494	4,66		4,66	33,37		33,37
3 Показники ефективності										
	теплопостачання, Гкал на 1 кв.м опал.площі	0,0729		0,0729	0,0716		0,0716	-1,78		-1,78
	водопостачання, куб.м на 1 кв.м заг.площі	0,2052		0,2052	0,354		0,354	72,51		72,51
	електроенергії, Квт.год на 1 кв.м заг.площі	3,3972		3,3972	4,5309		4,5309	33,37		33,37
4 Показники якості										
	Річна економія витрачання енергоресурсів в натуральному виразі:, відс.	33,63		33,63	34,87		34,87	3,69		3,69
	Теплопостачання, відс.	33,63		33,63	34,87		34,87	3,69		3,69
	Обсяг річної економії бюджетних коштів,отриманої від проведення заходів, що приводять до збереження та економії енергоресурсів(води,тепла,електроенергії тощо) всього, грн.	93 106,08		93 106,08	85 432,06		85 432,06	-8,24		-8,24

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
Невиконання в повному обсязі бюджетних програм (невикористання коштів) пов'язане з тим, що деякі закупівлі, що були передбачені не відбулися, економією коштів за результатами проведення закупівель товарів та послуг, відміною заходів, в яких планувалось взяти участь, у зв'язку із повномасштабним вторгненням російської федерації та введенням в дію Указу Президента України від 24 лютого 2022 року № 64/2022 «Про введення воєнного стану в Україні» затвердженого Законом України «Про затвердження Указу Президента України «Про введення воєнного стану в Україні» (зі змінами).;							
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":

Фінансові порушення відсутні;

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Фінансова дисципліна не порушувалась. Кредиторська заборгованість на початок року у сумі 12 683,36 грн погашена за рахунок планових бюджетних асигнувань 2023 року в порядку проведення платежів ГУ ДКСУ відповідно до постанови № 590. На кінець року у кредиторська заборгованість вісутня.;

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Програма є актуальною для подальшої її реалізації;

ефективності бюджетної програми

В цілому програма є ефективною;

корисності бюджетної програм

забезпечення діяльності Департаменту економіки та інвестицій відповідно до Положення затвердженого розпорядженням виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації) від 02.03.2023 № 6025/6066 "Про затвердження положення про Департамент економіки та інвестицій виконавчого органу Київської міської ради (Київської міської державної адміністрації).;

довгострокових наслідків бюджетної програми

програма спрямована на реалізацію завдань і заходів місцевої політики керівництва і управління у сфері економіки та інвестицій.;

Директор



(підпис)

Наталія МЕЛЬНИК

(ініціали/ініціал, прізвище)

Начальник відділу бухгалтерського обліку та звітності -
головний бухгалтер

(підпис)

Олена ЖИГАРСЬВА

(ініціали/ініціал, прізвище)