

Додаток
до Методичних рекомендацій
щодо здійснення оцінки
ефективності бюджетних
програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2018 рік

1. **1500000** Департамент капітального будівництва облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування головного розпорядника)

2. **1510000** Департамент капітального будівництва облдержадміністрації
(КПКВК МБ) (найменування відповідального виконавця)

3. **1511090** **0960** Надання позашкільної освіти позашкільними закладами освіти, заходи із позашкільної роботи з дітьми
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення функціонування позашкільних навчальних закладів.

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 (надані кредити)	0,0	10 069,6	10 069,6	0,0	2 599,5	2 599,5	0,0	-7 470,1	-7 470,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проект знаходиться на коригуванні, що призвело до неповного виконання договору										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	0,0	10 069,6	10 069,6	0,0	2 599,5	2 599,5	0,0	-7 470,1	-7 470,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проект знаходиться на коригуванні, що призвело до неповного виконання договору										

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			
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень			
1.2	інших надходжень			
2.	Надходження	10 069,6	2 599,5	-7 470,1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	10 069,6	2 599,5	-7 470,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проект знаходиться на коригуванні, що призвело до неповного виконання договору				
3.	Залишок на кінець року	638 054,3	311 299,8	-322 371,1
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	638 054,3	311 299,8	-322 371,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проект знаходиться на коригуванні, що призвело до неповного виконання договору				

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
Проведення капітального ремонту у закладах позашкільної освіти.										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на проведення капітального ремонту 1	0,0	10 069,6	10 069,6	0,0	2 599,5	2 599,5	0,0	-7 470,1	-7 470,1

	об'єкту									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
2.	продукту									
	Кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту		1	1		1	1		-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту		10 069,6	10 069,6	0,0	2 599,5	2 599,5	0,0	-7 470,1	-7 470,1
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єктах виконано не в повному обсязі										
4.	якості									
	Рівень готовності капітального ремонту об'єктів		100	100		25,8	25,8		-74,2	-74,2
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проект знаходиться на коригуванні										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витратам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: різниця між затвердженим і досягнутим результативним показником ефективності пояснюється змінами показника затрат: обсяг витратів на капітальний ремонт об'єктів змінився з причин коригування проектів та/або дофінансування у поточному році у повному обсязі до ПКД, що призвело до зміни середньої вартості капітального ремонту 1 об'єкту та рівня готовності капітального ремонту об'єкту. Показник продукту - кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту - не змінився.										
<i>Напрямок використання бюджетних коштів</i>										
	...									

[†] 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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
1.	затрат									
	...									
2.	продукту									
	...									
3.	ефективності									
	...									
4.	якості									
	...									
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів										
	Напрямок використання бюджетних коштів									
	...									

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	10 069,6	2 599,5	-7 470,1	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	10 069,6	2 599,5	-7 470,1	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":
відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":
на кінець бюджетного року дебіторська та кредиторська заборгованості відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми У зв'язку з потребою в капітальному ремонті будівлі Центру позашкільної роботи Програма носить актуальний характер
ефективності бюджетної програми Забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, наявність проектно – кошторисної документації, яка відповідає вимогам та нормативам, які діють на поточний час при виконанні будівельних робіт
корисності бюджетної програм Реалізація проекту дозволить:
- забезпечити навчальний процес в Центрі позашкільної роботи (ЦПР) за новітніми сучасними програмами за допомогою оновленого обладнання;
- призведе до підтримання у приміщенні температурного режиму згідно з вимогами санітарного законодавства, що, в свою чергу, забезпечить комфортне перебування дітей та дорослих у закладі;
- скоротить споживання теплової енергії до 40%;
у зв'язку з необхідністю коригування проектно – кошторисної документації або при відсутності повного фінансового забезпечення на бюджетний рік Програма має довгостроковий термін дії

Заступник директора департаменту - начальник планово-фінансового управління



(підпис)

Д.В. Семененко
(ініціали та прізвище)