

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. **1517693** **0490** Інша економічна діяльність
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Підвищення інвестиційної діяльності та розвитку інфраструктури

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)	1 482,3	190,0	1 672,3	1 482,3	190,0	1 672,3	-	-	-
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	1 482,3	190,0	1 672,3	1 482,3	190,0	1 672,3	-	-	-

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	1 672,3	1 672,3	-
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	1 672,3	1 672,3	-
3.	Залишок на кінець року	1 672,3	1 672,3	-
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	1 672,3	1 672,3	-

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
Заходи щодо забезпечення фінансової підтримки підприємств комунальної форми власності										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на проведення капітального ремонту 1 об'єкту	1 482,3	190,0	1 672,3	1 482,3	190,0	1 672,3	-	-	-

2.	продукту									
	Кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту	1	1		1	1			-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту	1 482,3	190,0	1 672,3	1 482,3	190,0	1 672,3	-	-	-
4.	якості									
	Рівень готовності капітального ремонту об'єктів	100	100	-	100	100	-	-	-	-
Напрямок використання бюджетних коштів										
	...									

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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (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				x	x
	Бюджет розвитку за	x				x	x

	джерелами						
	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
<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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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:

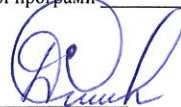
актуальності бюджетної програми _____

ефективності бюджетної програми _____

корисності бюджетної програм _____

_____ довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Заступник директора департаменту - начальник планово-фінансового управління



(підпис)

Д.В. Семененко

(ініціали та прізвище)

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. **1517330** **0490** Будівництво інших об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:
Забезпечення поліпшення стану об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності Донецької області.

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	82 439,5	82 439,5	0,0	28 630,4	28 630,4	0,0	-53 809,1	-53 809,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єктах виконано не в повному обсязі у зв'язку з коригуванням проектів										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	0,0	82 439,5	82 439,5	0,0	28 630,4	28 630,4	0,0	-53 809,1	-53 809,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єктах виконано не в повному обсязі у зв'язку з коригуванням проектів										

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	82 439,5	28 630,4	-53 809,1
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	82 439,5	28 630,4	-53 809,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі				
3.	Залишок на кінець року	82 439,5	28 630,4	-53 809,1
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	82 439,5	28 630,4	-53 809,1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єкті виконано не в повному обсязі				

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 поліпшення стану об'єктів соціальної та виробничої інфраструктури комунальної власності Донецької області.										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на проведення капітального	0,0	82 439,5	82 439,5	0,0	28 630,4	28 630,4	0,0	-53 809,1	-53 809,1

	ремонт 1 об'єкту									
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єктах виконано не в повному обсязі у зв'язку з коригуванням проектів										
2.	продукту									
	Кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту		5	5		5	5		-	-
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту		16487,9	16487,9	0,0	5726,0	5726,0	0,0	-10761,9	-10761,9
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що будівельні роботи на об'єктах виконано не в повному обсязі у зв'язку з коригуванням проектів										
4.	якості									
	Рівень готовності капітального ремонту об'єктів		100	100		76,6	76,6		-23,4	-23,4
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										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: обсяг видатків на будівництво об'єктів змінився, що призвело до зміни середньої вартості капітального ремонту 1 об'єкту та рівня готовності об'єкту. Показник продукту - кількість будівель, на яких планується проведення будівництва - збільшився										
Напрямок використання бюджетних коштів										
	...									

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)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (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	План на звітний період	Виконано за звітний	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування
-----	-----------	-----------------	------------------------	---------------------	------------	-----------------	----------------------

		фінансування проекту (програми), всього	з урахуванням змін	період			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
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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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 заборгованість збільшилась на 100%

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми У зв'язку з проведенням робіт з будівництва адміністративної будівлі Програма носить актуальний характер

ефективності бюджетної програми Забезпечення 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 створити комфортні умови для надання якісних адміністративних послуг одночасно 180 відвідувачам, дозволить організувати до 90 робочих місць. 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)

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. **1517325** **0443** Будівництво споруд, установ та закладів фізичної культури і спорту
(КПКВК МБ) (КФКВК)¹ (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення покращення соціально-культурної інфраструктури області

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	115 976,2	115 976,2	0,0	9 237,2	9 237,2	0,0	-106739,0	-106739,0
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проводиться коригування проектно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів. Таким чином, роботи з будівництва на об'єктах протягом 2018 року не були виконані у повному обсязі										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	0,0	115 976,2	115 976,2	0,0	9 237,2	9 237,2	0,0	-106739,0	-106739,0
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проводиться коригування проектно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів. Таким чином, роботи з будівництва на об'єктах протягом 2018 року не були виконані у повному обсязі										

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	115 976,2	9 237,2	-106739,0
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	115 976,2	9 237,2	-106739,0
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проводиться коригування проектно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів. Таким чином, роботи з будівництва на об'єктах протягом 2018 року не були виконані у повному обсязі				
3.	Залишок на кінець року	115 976,2	9 237,2	-106739,0
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	115 976,2	9 237,2	-106739,0
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проводиться коригування проектно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів. Таким чином, роботи з будівництва на об'єктах протягом 2018 року не були виконані у повному обсязі				

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 покращення соціально-культурної інфраструктури області										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на проведення капітального	0,0	115 976,2	115 976,2	0,0	9 237,2	9 237,2	0,0	-106739,0	-106739,0

	ремонт 1 об'єкту									
Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проводиться коригування проектно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів.										
2.	продукту									
	Кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту	3	3		3	3		-	-	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками										
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт 1 об'єкту	38658,7	38658,7	0,0	3079,0	3079,0	0,0	-35579,7	-35579,7	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: Розбіжності виникли у зв'язку з тим, що проводиться коригування проектно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів.										
4.	якості									
	Рівень готовності капітального ремонту об'єктів	100	100		76,6	76,6		-23,4	-23,4	
Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з тим, будівельні роботи на об'єктах не були виконані у повному обсязі										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: обсяг видатків на будівництво об'єктів змінився, що призвело до зміни середньої вартості будівництва 1 об'єкту. Показник якості не змінився, тому що не змінилась кількість об'єктів, по яких планується здійснення будівництва, до кількості об'єктів, що потребують капітальних вкладень										
<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
	Видатки (надані кредити)									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року										
	в т. ч.									
	Напрямок використання бюджетних коштів									
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (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	План на звітний період	Виконано за звітний	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування
-----	-----------	-----------------	------------------------	---------------------	------------	-----------------	----------------------

		фінансування проекту (програми), всього	з урахуванням змін	період			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
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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напряму 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

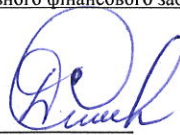
5.7 "Стан фінансової дисципліни":

на кінець бюджетного року дебіторська та кредиторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми У зв'язку з проведенням робіт з будівництва об'єктів галузі фізичної культури і спорту Програма носить актуальний характер ефективності бюджетної програми Забезпечення 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 урізноманітнити дозвілля населення. 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)