

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2019 рік**

1. 1500000 Департамент капітального будівництва облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Департамент капітального будівництва облдержадміністрації
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1511020 0910 Надання загальної середньої освіти загальноосвітніми навчальними закладами (в т.ч. школою-дитячим садком, інтернатом при школі), спеціалізованими школами, ліцеями, гімназіями, колежіумами
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення функціонування загальноосвітніх 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	513 657,23	513 657,23	0	216 496,87	216 496,87	0,00	-297 160,35	-297 160,35
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника <i>розбіжності виникли у зв'язку з економією коштів</i>										
	в т. ч.									
1.1	Напрямок використання бюджетних коштів	0	513 657,23	513 657,23	0	216 496,87	216 496,87	0,00	-297 160,35	-297 160,35

Пояснення щодо причин відхилення обсягів касових видатків (наданих кредитів з бюджету) за напрямком використання бюджетних коштів від обсягів, затверджених у паспорті бюджетної програми: *розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам склалася економія коштів.*

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
2.	Надходження	513 657,23	216 496,87	-297 160,35
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	513 657,23	216 496,87	-297 160,35
розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам склалася економія коштів.				
3.	Залишок на кінець року	513 657,23	216 496,87	-297 160,35
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	513 657,23	216 496,87	-297 160,35
розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам склалася економія коштів.				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямом 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
Напрямок використання бюджетних коштів¹										
1.	затрат									
1.1	Обсяг видатків на капітальний ремонт приміщень та інших об'єктів	0	511 628,09	511 628,09	0	214 502,04	214 502,04	0	-297 126,05	-297 126,05
1.2	Обсяг видатків на придбання невмонтованого обладнання об'єктів	0	2 029,13	2 029,13	0	1 994,83	1 994,83	0	-34,30	-34,30
розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам складалася економія коштів.										
2.	продукту									
2.1	Кількість об'єктів, що підлягає капітальному ремонту	0	32	32	0	32	32	0	0	0
2.2	Кількість об'єктів, що підлягає придбанню невмонтованого обладнання	0	8	8	0	7	7	0	1	1
розбіжності виникли у зв'язку з тим, що за результатами проведених електронних закупівель складалася економія коштів, по деяким проєктам торги не відбулися. Також проводилося коригування проєктно-кошторисної документації по об'єктам, що призвело до неповного виконання договорів. Таким чином, роботи з капітального ремонту на об'єктах протягом 2019 року не були виконані у повному обсязі.										
3.	ефективності									
3.1	Середні витрати на капітальний ремонт 1 закладу	0	15 988	15 988	0	6 703,19	6 703,19	0	-1 361,69	-1 361,69
3.2	Середні витрати на придбання невмонтованого обладнання 1 об'єкту	0	254	254	0	284,98	284,98	0	31,33	31,33
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам складалася економія коштів.										
4.	якості									
4.1	Рівень готовності капітального ремонту закладів	0	100	100	0	59	59	0	-41	-41
4.2	Рівень готовності невмонтованого обладнання	0	100	100	0	112	112	0	12	12
розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам складалася економія коштів.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників: різниця між затвердженим і досягнутим результативним показником ефективності пояснюється змінами показника затрат: обсяг видатків на капітальний ремонт об'єктів змінюється, що призвело до зміни середньої вартості капітального ремонту 1 об'єкту та рівня готовності капітального ремонту об'єктів. Показник продукту - кількість будівель, на яких планується проведення капітального ремонту - змінюється.										
Напрямок використання бюджетних коштів										
1.	Проведення капітального ремонту об'єктів водопровітно-каналізаційного господарства	0	513 657,23	513 657,23	0	216 496,87	216 496,87	0	-297 160,35	-297 160,35

¹Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

№ 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	0	314 011,37	314 011,37	0	216 496,87	216 496,87	0	145	145
розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проєктно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам складалася економія коштів.										
1.	затрат									
	Обсяг витрат на проведення капітального ремонту закладів	0	314 011,37	314 011,37	0	216 496,87	216 496,87	0	145	145
2.	продукту									
	Кількість закладів, на яких планується проведення капітального ремонту	0	44	44	0	32	32	0	-12	-12
3.	ефективності									
	Середні витрати на капітальний ремонт 1 закладу	0	7136,62	7136,62	0,00	6 765,53	6 765,53	0,00	105	105
4.	якості									
	Рівень готовності капітального ремонту закладів	0	49	49	0	59	59	0	10	10

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з потребою в коригуванні проектно - кошторисної документації та тривалим часом проведення таких процедур. По деяким об'єктам склалася економія коштів.										
	Напрямок використання бюджетних коштів	0	314 011,37	314 011,37	0	216 496,87	216 496,87	0	145	145

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
	Надходження						
1.	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
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Видатки бюджету розвитку	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>							
	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</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</i>							
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 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 наявна прострочена дебіторська та кредиторська заборгованість, у порівнянні з початком року дебіторська заборгованість збільшилася на 28%.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми У зв'язку з потребою в капітальному ремонті в навчальних закладах загальної середньої освіти 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 _капітальний ремонт в навчальних закладах загальної середньої освіти приводить до економії енергоресурсів, комфортне перебування дітей та дорослих в закладах соціальної сфери та сприяє здоровій атмосфері в регіоні ;у зв'язку з коригуванням проектно – кошторисної документації або при відсутності повного фінансового забезпечення на бюджетний рік Програма має довгостроковий термін дії

В.о. директора департаменту



(підпис)

Д.В. Семененко

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)