

до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності бюджетних програм

Додаток

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

1.	06000000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації	
	(код)		(найменування головного розпорядника)	
2.	06100000		Департамент освіти і науки облдержадміністрації	
	(код)		(найменування відповідального виконавця)	
3.	0617321	0443	Будівництво освітніх установ та закладів	
	(КТПКВК МБ)(код)	(КФКВК)	(найменування бюджетної програми)	

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення робіт з будівництва та реконструкції освітніх установ та 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		разом	
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	Видатки (надані кредити)	-	3 243,023	-	256,702	-	256,702	-2 986,321	
<p>Проведено коригування проектно-кошторисної документації для НРЦ "Гайок". Відхилення обсягу витрат по спеціальному фонду виникли за рахунок: 1) виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; 2) технічне переоснащення котельні Андріївської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають; 3) недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування; 4) реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; 5) роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.</p> <p style="text-align: center;">виконані частково, реалізація проекту триває.</p>									
в т.ч.									
1.1	Реконструкція закладів освіти	-	1 577,268	-	6,258	-	6,258	-1 571,010	
<p>Виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.</p>									

1.2	Коригування проектно-кошторисної документації	-	198,570	198,570	-	98,570	98,570	-	-100,000	-100,000
Недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування										
1.3	Технічне переоснащення об'єкту	-	1 467,185	1 467,185	-	151,874	151,874	-	-1 315,310	-1 315,310
Технічне переоснащення котельні Андріївської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають										

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	х		х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х		х
1.2	інших надходжень	х		х
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	3 243,023	256,702	-2 986,321
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	-	-	-
2.2	надходження позик	-	-	-
2.3	повернення кредитів	-	-	-
2.4	інші надходження	3 243,023	256,702	-2 986,321
Проведено коригування проектно-кошторисної документації для НРЦ "Гайок". Відхилення обсягу витрат по спеціальному фонду виникли за рахунок: 1) виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; 2) технічне переоснащення котельні Андріївської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають; 3) недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування; 4) реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; 5) роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.				
3.	Залишок на кінець року	х		
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х		
3.2	інших надходжень	х		
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.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми		Використано		Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд	
<i>Напрями використання бюджетних коштів¹</i>								
1.	затрат							
	Обсяг видатків на реконструкцію закладів освіти	-	1 577,268	-	6,258	-	-1 571,010	-1 571,010
	Обсяг видатків на коригування проектно-кошторисної документації	-	198,570	-	98,570	-	-100,000	-100,000
	Обсяг видатків на технічне переоснащення об'єкту	-	1 467,185	-	151,874	-	-1 315,310	-1 315,310
Проведено коригування проектно-кошторисної документації для НРЦ "Гайок". Відхилення обсягу витрат по спеціальному фонду виникли за рахунок: 1) виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; 2) технічне переоснащення котельні Андріївської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають; 3) недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування; 4) реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; 5) роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.								
2.	продукту							
	Кількість об'єктів, які плануються реконструювати	-	3	-	-	-	-3	-3
	Кількість проектно-кошторисної документації, яка потребує коригування	-	2	-	1	-	-1	-1
	Кількість об'єктів, які потребують технічного переоснащення	-	1	-	-	-	-1	-1

Проведено коригування проектно-кошторисної документації для НРЦ "Гайок". Відхилення обсягу витрат по спеціальному фонду виникли за рахунок: 1) виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; 2) технічне переоснащення котельні Андріївської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають; 3) недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування; 4) реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; 5) роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.

3.	ефективності																	
	Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту	-	525,756	525,756	-	2,086	2,086	-	-523,670	-523,670								
	Середні витрати на коригування проектно-кошторисної документації	-	99,285	99,285	-	49,285	49,285	-	-50,000	-50,000								
	Середні витрати на технічне переоснащення одного об'єкту	-	1 467,185	1 467,185	-	151,874	151,874	-	-1 315,310	-1 315,310								

Проведено коригування проектно-кошторисної документації для НРЦ "Гайок". Відхилення обсягу витрат по спеціальному фонду виникли за рахунок: 1) виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; 2) технічне переоснащення котельні Андріївської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають; 3) недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування; 4) реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; 5) роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.

4.	якості																	
	Рівень готовності реконструкції закладу	-	100,0	100,0	-	0,4	0,4	-	-99,6	-99,6								
	Рівень виконання заходу по коригуванню проектно-кошторисної документації	-	100,0	100,0	-	50,0	50,0	-	-50,0	-50,0								
	Рівень готовності технічного переоснащення об'єкту	-	100,0	100,0	-	10,4	10,4	-	-89,6	-89,6								

Проведено коригування проектно-кошторисної документації для НРЦ "Гайок". Відхилення обсягу витрат по спеціальному фонду виникли за рахунок: 1) виконано реконструкцію даху ДНЗ №15 "Малюк" с-ща Зоря Костянтинівського району, тривають заходи щодо введення в експлуатацію об'єкта; 2) технічне переоснащення котельні Андрийвської ЗОШ І-ІІІ, договір укладено 30.10.2019, роботи ще тривають; 3) недостатньо коштів для коригування проекту СЗШ І-ІІІ № 23 м. Слов'янськ, у 2020 році буде збільшено фінансування; 4) реконструкція системи теплопостачання ЗОШ с.Олександро-Калинове: в ході виконання будівельних робіт на об'єкті будівництва виникла низка додаткових робіт, які не були передбачені проектом; проведено коригування проекту 25.10.2019; 5) роботи по термомодернізації дитячого навчального закладу "Журавка" виконані частково, реалізація проекту триває.

Фактичні значення результативних показників відповідають проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

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)	-	1 912,922	1 912,922	-	256,702	256,702	-	-1 656,220	-1 656,220
Обсяг видатків зменшився порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок того, що роботи ще тривають, закінчення робіт планується у 2020 році										
	в т. ч.									
	Реконструкція закладів освіти	-	1 912,921	1 912,921	-	6,258	6,258	-	-1 906,663	-1 906,663
Обсяг видатків зменшився порівняно із аналогічними показниками попереднього року за рахунок того, що роботи ще тривають, закінчення робіт планується у 2020 році коштів										
1.	заграт									
	Обсяг видатків на реконструкцію закладів освіти	-	1 912,921	1 912,921	-	6,258	6,258	-	-1 906,663	-1 906,663
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які планується реконструювати	-	4	4	-	-	-	-	-4	-4
3.	ефективності									
	Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту	-	1 912,921	1 912,921	-	2,086	2,086	-	-1 915,007	-1 915,007
4.	якості									
	Рівень готовності реконструкції закладу	-	16,700	16,700	-	0,4	0,4	-	-16,3	-16,3
Роботи ще тривають, закінчення робіт планується у 2020 році										

	Коригування проєктно-кошторисної документації	-	-	-	-	98,570	98,570	-	+98,570	+98,570
У попередньому році цей напрямок у бюджетній програмі відсутній										
1.	заграт									
	Обсяг видатків на коригування проєктно-кошторисної документації	-	-	-	-	98,570	98,570	-	+98,570	+98,570
2.	продукту									
	Кількість проєктно-кошторисної документації, яка потребує коригування ефективності	-	-	-	-	1	1	-	+1	+1
3.										
	Середні витрати на коригування проєктно-кошторисної документації	-	-	-	-	49,285	49,285	-	+49,285	+49,285
4.	якості									
	Рівень виконання заходу по коригуванню проєктно-кошторисної документації	-	-	-	-	50	50	-	+50	+50
У попередньому році цей напрямок у бюджетній програмі відсутній										
	Технічне переоснащення об'єкту	-	-	-	-	151,874	151,874	-	151,874	151,874
У попередньому році цей напрямок у бюджетній програмі відсутній коштів										
1.	заграт									
	Обсяг видатків на технічне переоснащення об'єкту	-	-	-	-	151,874	151,874	-	+151,874	+151,874

2.	продукту																	
	Кількість об'єктів, які потребують технічного переснащення	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.	ефективності																	
	Середні витрати на технічне переснащення одного об'єкту	-	-	-	-	-	-	151,874	151,874	-	-	+151,874	+151,874					
4.	якості																	
	Рівень готовності технічного переснащення об'єкту	-	-	-	-	-	-	10,4	10,4	-	-	+10,4	+10,4					
У попередньому році цей напрямок у бюджетній програмі відсутній																		

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 6 = 5 - 4	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
I.	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
<i>Повнення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
2.	Витатки бюджету розвитку всього:	X				X	X

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					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
...					
Інвестиційний проект (програма) 2					
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1					
Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2					
...					
Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				X

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни": кредиторська та дебіторська заборгованість відсутні

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми _ є актуальною для подальшої реалізації
 ефективності бюджетної програми _ забезпечується виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми,
 забезпечена належна організація роботи із одержувачами бюджетних коштів
 корисності бюджетної програм _ забезпечується будівництво освітніх установ та закладів
 довгострокових наслідків бюджетної програми _ забезпечення будівництва освітніх установ та закладів

Головний бухгалтер
 департаменту освіти і науки облдержадміністрації


 (підпис)

В.В. Стрельцев
 (ПІБ)