

## ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ

### за 2020 рік

1. 1500000 Департамент капітального будівництва обласдержадміністрації  
(КПЖКВ ДБ (МБ)) (найменування головного розпорядника)
2. 1510000 Департамент капітального будівництва облдержадміністрації  
(КПЖКВ ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)
3. 1517321 0443 Будівництво освітніх установ та закладів  
(КПЖКВ ДБ (МБ)) (КФЖКВ) (найменування бюджетної програми)
4. Мета бюджетної програми: Забезпечення належного рівня доступу населення до отримання послуг, що надаються освітніми установами та закладами
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)	0	472 023,07	472 023,07	0,00	257 826,77	257 826,77	0,00	-214 196,30	-214 196,30
<p>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (надааних кредитів) від планового показника : <i>по об'єкту будівництва розбіжності виникли у зв'язку з тим, що рахувється кредиторська заборгованість у розмірі 140 000,00 грн., решта - кошти на оплату сертифікату; по об'єктам реконструкції - по частині об'єктів - проекти потребують коригування або проекти знаходяться на коригуванні, по частині - економія коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 100 738,89 грн.; по частині об'єктів - з причин заборони авіакування остановою КМУ від 02.12.2020. № 1198; по об'єктам капітального ремонту - по деяким проектам витрате повернуто ІПКД із зарахуваннями, по частині проектів - тендерні процедури відбулися наприкінці бюджетного року; по частині об'єктів - проекти потребують коригування, по частині - економія коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 2 053 967,46 грн.; за одним об'єктом - проект відкориговано у середині грудня, брак часу на проведення процедури закупівлі робіт</i></p>										
	В. Т. Ч.									
1.1	«Дитячий оздоровчий комплекс «Смарагдове містечко», будівництво загальноосвітньої школи на 440 місць, м.Святогірськ	0	4 336,27	4 336,27	0	4 185,72	4185,72185	0	-150,55	-150,55
1.2	Забезпечення реконструкції закладів освіти, у тому числі поташення кредиторської заборгованості, яка утворилася наприкінці 2019 року	0	115 788,35	115 788,35	0	66 668,54	66668,5396	0	-49 119,81	-49 119,81
1.3	Проведення капітального ремонту у загальноосвітніх навчальних закладах, у тому числі поташення кредиторської заборгованості, яка утворилася наприкінці 2019 року	0	220,86	220,86	0	220,86	220,86	0	0,00	0,00
			351 677,59	351 677,59	0	187 022,51	187022,509	0	-164 655,08	-164 655,08
			1 030,68	1 030,68	0	715,78	715,78	0	-314,90	-314,90



Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника : по об'єкту будівництва розбіжності виникли у зв'язку з тим, що рахується кредиторська заборгованість у розмірі 140 000,00 грн., решта - кошти на оплату сертифікату; по об'єктам реконструкції - по частині об'єктів - проекти потребують коригування або проекти знаходяться на коригуванні, по частині - економії коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 100 738,89 грн.; по частині об'єктів - з причин заборони авансування постановою КМУ від 02.12.2020 № 1198; по об'єктам капітального ремонту - по двом проектам втретє повернуто ПКУ із зауваженнями, по частині проектів - тендерні процедури відбулися наприкінці бюджетного року, по частині об'єктів - проекти потребують коригування, по частині - економії коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 2 053 967,46 грн.; за одним об'єктом - проект відкориговано у середині грудня, брак часу на проведення процедури закупівлі робіт

## 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
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	472 023,07	257 826,77	-214 196,30
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	472 023,07	257 826,77	-214 196,30
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	472 023,07	257 826,77	-214 196,30
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	X		
3.2	інших надходжень	X		

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року : по об'єкту будівництва розбіжності виникли у зв'язку з тим, що рахується кредиторська заборгованість у розмірі 140 000,00 грн., решта - кошти на оплату сертифікату; по об'єктам реконструкції - по частині об'єктів - проекти потребують коригування або проекти знаходяться на коригуванні, по частині - економії коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 100 738,89 грн.; по частині об'єктів - з причин заборони авансування постановою КМУ від 02.12.2020 № 1198; по об'єктам капітального ремонту - по двом проектам втретє повернуто ПКУ із зауваженнями, по частині проектів - тендерні процедури відбулися наприкінці бюджетного року, по частині об'єктів - проекти потребують коригування, по частині - економії коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 2 053 967,46 грн.; за одним об'єктом - проект відкориговано у середині грудня, брак часу на проведення процедури закупівлі робіт

## 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	загальний фонд	спеціальний фонд	загальний фонд	спеціальний фонд
			разом		разом		разом



Напрямок використання бюджетних коштів<sup>1</sup>

1.	заграт																	
	Обсяг видатків на здійснення будівництва	0	4 336,27	4 336,27	0,00	4 185,72	4 185,72	0,00					-150,55		-150,55			
	Обсяг видатків на здійснення реконструкції	0	115 788,35	115 788,35	0,00	66 668,54	66 668,54	0,00					-49 119,81		-49 119,81			
	Обсяг видатків на здійснення капітального ремонту	0	351 677,59	351 677,59	0,00	187 022,51	187 022,51	0,00					-164 655,08		-164 655,08			

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: по об'єкту будівництва розбіжності виникли у зв'язку з тим, що рахується кредиторська заборгованість у розмірі 140 000,00 грн., решта - кошти на оплату сертифікату; по об'єктам реконструкції - по частині об'єктів - проекти потребують коригування або проекти знаходяться на коригуванні, по частині - економія коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 100 738,89 грн.; по частині об'єктів - з причин заборони авансування постановою КМУ від 02.12.2020 № 1198; по об'єктам капітального ремонту - по двом проектам втретє повернуто ПЖД із зауваженнями, по частині проектів - тендерні процедури відбулися наприкінці бюджетного року, по частині об'єктів - проекти потребують коригування, по частині - економія коштів та кредиторська заборгованість на загальну суму 2 053 967,46 грн.; за одним об'єктом - проект відкориговано у середині грудня, брак часу на проведення процедури закупівлі робіт

2.	продукту																	
	Кількість об'єктів, по яким планується проведення побудувати	0	1	1	0	1	1	0					0		0			
	Кількість об'єктів, по яким планується проведення реконструювати	0	12	12	0	7	7	0					-5		-5			
	Кількість об'єктів, по яким планується проведення капітального ремонту	0	38	38	0	29	29	0					-9		-9			

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: по об'єктам реконструкції - проекти потребують коригування або проекти знаходяться на коригуванні, по частині - економія коштів та кредиторська заборгованість: по частині об'єктів - з причин заборони авансування постановою КМУ від 02.12.2020 № 1198; по об'єктам капітального ремонту - по двом проектам втретє повернуто ПЖД із зауваженнями, по частині проектів - тендерні процедури відбулися наприкінці бюджетного року, по частині об'єктів - проекти потребують коригування, по частині - економія коштів та кредиторська заборгованість, за одним об'єктом - проект відкориговано у середині грудня, брак часу на проведення процедури закупівлі робіт

3.	ефективності																	
	Середні витрати на 1 об'єкт будівництва	0	4 336,27	4 336,27	0,00	4 185,72	4 185,72	0,00					-150,55		-150,55			
	Середні витрати на 1 об'єкт реконструкції	0	9 649,03	9 649,03	0,00	9 524,08	9 524,08	0,00					-124,95		-124,95			
	Середні витрати на 1 об'єкт капітального ремонту	0	9 254,67	9 254,67	0,00	6 449,05	6 449,05	0,00					-2 805,62		-2 805,62			

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

4.	якості																	
	Рівень готовності об'єкту будівництва		100	100,0	0	96,53	96,53	0					-3,47		-3,47			
	Рівень готовності об'єкту реконструкції		85	85		98,71	98,71						13,71		13,71			
	Рівень готовності об'єкту капітального ремонту		100	100		69,68	69,68						-30,32		-30,32			

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Напрямок використання бюджетних коштів

		0	4 336,27	4 336,27	0	4 185,72	4 185,72185	0					-150,55		-150,55			
1.1	«Дитячий оздоровчий комплекс «Смарагдове містечко», будівництво загальноосвітньої школи на 440 місць, м.Святогірськ																	
1.2	Забезпечення реконструкції закладів освіти, у тому числі поглиблення кредиторської заборгованості, яка утворилася наприкінці 2019 року	0	115 788,35	115 788,35	0	66 668,54	66 668,5396	0					-49 119,81		-49 119,81			
			220,86	220,86	0	220,86	220,86	0,00					0,00		0,00			



1.3	Проведення капітального ремонту у загальноосвітніх навчальних закладах, у тому числі	0	351 677,59	351 677,59	0	187 022,51	187022,509	0	-164 655,08	-164 655,08
	погашення кредиторської заборгованості, яка утворилася наприкінці 2019 року		1 030,68	1 030,68	0	715,78	715,78	0	-314,90	-314,90

<sup>1</sup> Значачуться усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

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

№ п/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)	0	472 023,07	472 023,07	0,00	257826,77	257826,77	0,00	-214196,30	-214196,30

Повищення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року

в т.ч.										
	Напряму використання бюджетних коштів	0	472 023,07	472023,0663	0,00	257826,77	257826,77	0,00	-214196,30	-214196,30
	розбіжності виникли у зв'язку з економією коштів									
1.	заграт									
	Обсяг видатків на здійснення будівництва	0	0	0	0	4 185,72	4 185,72	0	4 185,72	4 185,72
	Обсяг видатків на здійснення реконструкції		34 733,63	34733,63	0	66 668,54	66668,54	0	31934,91	31934,91
	Обсяг видатків на здійснення капітального ремонту	0	0	0	0	187 022,51	187022,51	0	187022,51	187022,51
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, по яким планується проведення побудувати	0	0	18	0	1	1	0	-17	-17
	Кількість об'єктів, по яким планується проведення реконструювати		17	17		7	7		-10	-10
	Кількість об'єктів, по яким планується проведення капітального ремонту		0	0		29	29		29	29
3.	ефективності									
	Середні витрати на 1 об'єкт будівництва	0	0	0,00	0	4 185,72	4 185,7219	0	4 185,72	4 185,72
	Середні витрати на 1 об'єкт реконструкції	0	2043,1546	2043,15	0	9524,08	9524,0771	0	7480,92	7480,92
	Середні витрати на 1 об'єкт капітального ремонту	0	0	0,00	0	6449,05	6449,052	0	6449,05	6449,05
4.	якості									
	Рівень готовності об'єкту будівництва	0	0,0	76,7	0	96,53	96,53	0	19,83	19,83
	Рівень готовності об'єкту реконструкції	0	23,0	100	0	98,71	98,71	0	-1,29	-1,29
	Рівень готовності об'єкту капітального ремонту	0	0,0	100	0	69,68	69,68	0	-30,32	-30,32

Пояснення щодо причин розбіжностей між затвердженими та досягнутими результативними показниками: розбіжності виникли у зв'язку з економією коштів									
Напрямок використання бюджетних коштів	0	472 023.07	472023.07	0	257826.77	257826.77	0	-214196.30	-214196.30
...									

**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	Запишок фінансування на майбутні періоди 8 = 3 - 7
1.	<b>Надходження всього:</b>						
	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.	<b>Видатки бюджету розвитку всього:</b>	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>							
	<b>Всього за інвестиційними проектами</b>						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 1</b>						
<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						
	...						
	<b>Інвестиційний проект (програма) 2</b>						
<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						
	...						
02.фев	<b>Капітальні видатки з утримання бюджетних установ</b>	X				X	X



**5.6 "Нааявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів": відсутні**

**5.7 "Стан фінансової дисципліни":**

на кінець бюджетного року наявна дебіторська та кредиторська заборгованості

**6. Узагальнений висновок щодо:**

*актуальності бюджетної програми* У зв'язку з потребою в капітальному ремонті в навчальних закладах загальної середньої освіти та дошкільних навчальних закладів Програма носить актуальний характер

*ефективності бюджетної програми* Забезпечення виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, наявність проекту – кошторисної документації, яка відповідає вимогам та нормативам, які діють на поточний час при виконанні будівельних робіт

*корисності бюджетної програми* \_капітальний ремонт в навчальних закладах загальної середньої освіти та дошкільних навчальних закладів приводить до економії енергоресурсів, комфортне перебування дітей та дорослих в закладах соціальної сфери та сприяє здоровій атмосфері в регіоні; у зв'язку з коригуванням проекту – кошторисної документації або при відсутності повного фінансового забезпечення на бюджетний рік Програма має довігостроковий термін дії

**В.о. директора департаменту**



(підпис)

**Дарія СЕМЕНЕНКО**

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

\_\_\_\_\_

