

Оцінка ефективності бюджетної програми за 2021 рік

1. 1100000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
 (Код) (найменування головного розпорядника)
2. 1110000 Управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації
 (Код) (найменування відповідального виконавця)
3. 1117361 0490
 (Код) (КФКВК)1 Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку
 (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми

Розвиток закладів освіти спортивного профілю

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)	0,000	31 342,894	31 342,894	0,000	31 038,190	31 038,190	0,000	-304,704	-304,704
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з меншою сумою наданих на оплату актів виконаних робіт за заплановані асигнування										
	в т. ч.									
1.1.	Будівництво учбового корпусу на 400 учнів та студентів навчального закладу спортивного профілю ДВУОР ім. С.Бубки по вул. Благовіщенська, м. Бахмут	0,000	31 342,894	31 342,894	0,000	31 038,190	31 038,190	0,000	-304,704	-304,704
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника - наявні відхилення у зв'язку з меншою сумою наданих на оплату актів виконаних робіт за заплановані асигнування										

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	31342,894	31038,190		-304,704
	в т. ч.				
2.1.	власні надходження				0,000
2.2.	надходження позик				0,000
2.3.	повернення кредитів				0,000
2.4.	інші надходження	31342,894	31038,190		-304,704
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових - наявні відхилення у зв'язку з меншою сумою наданих на оплату актів виконаних робіт за заплановані асигнування					
3.	Залишок на кінець року	x			
	в т. ч.				
3.1.	власних надходжень	x			
3.2.	інших надходжень	x	0,000		0,000
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 напрямками 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
1.	Затрат									
	Обсяг витрат на будівництво об'єкту		31 342,894	31 342,894		31 038,190	31 038,190		-304,704	-304,704
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення у зв'язку з меншою сумою наданих на оплату актів виконаних робіт за заплановані асигнування										
2.	Продукту									
	Загальна площа об'єкту будівництва		9748,1	9748,1		9581,0	9581,0		-167,1	0,0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - коригування та актуалізація проектно-кошторисної документації протягом 2021 року, через що, уточнено деякі показники ПКД, у т.ч., загальну площу об'єкту будівництва										
3.	Ефективності									
	Середні витрати на 1 кв.м. будівництва об'єкту		3,215	3,215		3,240	3,240		0,0243	0,0243
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення у зв'язку з меншою сумою наданих на оплату актів виконаних робіт за заплановані асигнування по показнику затрат та коригуванням і актуалізацією проектно-кошторисної документації протягом 2021 року по показнику продукту, через що фактичні витрати на 1 кв. м. об'єкту склалися більшими за заплановані										
4.	Якості									
	Рівень готовності об'єкту		76	76		64	64		-12	-12
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками - наявні відхилення у зв'язку з коригуванням та актуалізацією проектно-кошторисної документації протягом 2021 року, через що, уточнено деякі показники ПКД, внаслідок чого, вартість об'єкту будівництва станом на 01.01.2022 складає 277 556 107 грн. у порівнянні з 231 827 702 грн. станом на 01.01.2021. Внаслідок цього рівень готовності об'єкту будівництва склався меншим за запланований.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямком використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників - фактичні результативні показники відповідають проведенню витраткам, по результативних показниках затрат, ефективності наявні відхилення у зв'язку з меншою сумою наданих на оплату актів виконаних робіт за заплановані асигнування, коригуванням і актуалізацією проектно-кошторисної документації протягом 2021 року. Забезпечено виконання показників на належному рівні. Реалізація проекту продовжена на 2022 рік.										

4. "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N /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)		36549,165	36549,165		31038,190	31038,190		84,9	84,9

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року - 1) фактичне виконання робіт на рівні 30,7% по об'єкту "Будівництво учбового корпусу на 400 учнів та студентів навчального закладу спортивного профілю ДВУОР м. С.Бубки по вул. Благовіщенська, м. Бахмут (коригування)" станом на 01.01.2021, необхідності продовження будівельних робіт у 2021 році; 2) забезпечення співфінансування за коштами Державного фонду регіонального розвитку відповідно до розпорядження КМУ від 12 квітня 2021 року № 297-р "Про інвестиційні програми і проекти регіонального розвитку, що можуть реалізовуватися у 2021 році за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку" (із змінами) на рівні 30%.

з т.ч.

1. Затрат

	Обсяг витрат на будівництво об'єкту		36549,165	36549,165		31 038,190	31 038,190		84,9	84,9
--	-------------------------------------	--	-----------	-----------	--	------------	------------	--	------	------

2. Продукту

	Загальна площа об'єкту будівництва		9748,1	9748,1		9581,0	9581,0		98,3	98,3
--	------------------------------------	--	--------	--------	--	--------	--------	--	------	------

3. Ефективності

	Середні витрати на 1 кв.м. будівництва об'єкту		3,749	3,749		3,240	3,240		86,4	86,4
--	--	--	-------	-------	--	-------	-------	--	------	------

4. Якості

	Рівень готовності виконання робіт з будівництва об'єктів		30,7	30,7		64	64		33,3	33,3
--	--	--	------	------	--	----	----	--	------	------

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів - 1) по показнику якості - збільшення фактичної будівельної готовності об'єкту з 30,7% до 64% станом на 01.01.2022; 2) по показнику продукту - протягом 2021 року здійснювалось коригування та актуалізація проектно-кошторисної документації, через що, уточнено деякі показники ПКД, у т.ч., загальну площу об'єкту будівництва; 3) по показнику затрат та ефективності - забезпечення співфінансування за коштами Державного фонду регіонального розвитку відповідно до розпорядження КМУ від 12 квітня 2021 року № 297-р "Про інвестиційні програми і проекти регіонального розвитку, що можуть реалізовуватися у 2021 році за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку" (із змінами) на рівні 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	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
	Надходження всього:	x				x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника							
2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника							
Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків							
2.1.	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						
	...						
2.2.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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

-

5.7. "Стан фінансової дисципліни":

дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. "Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

є неактуальною для подальшої її реалізації у зв'язку з відсутністю об'єктів будівництва, що реалізуються за рахунок коштів Державного фонду регіонального розвитку у 2022 році.

ефективності бюджетної програми

Бюджетну програму "Співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку" в 2021 році виконано на належному рівні.

що забезпечило будівельну готовність об'єкту "Будівництво учбового корпусу на 400 учнів та студентів навчального закладу спортивного профілю ДВУОР ім. С.Бубки по вул.

Благовіщенська, м. Бахмут" на рівні 64%. Забезпечено належне виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорт бюджетної програми.

координацію учасників бюджетного процесу.

корисності бюджетної програм

забезпечено належний хід виконання будівельних робіт по створенню освітнього об'єкту.

довгострокових наслідків бюджетної програми

Забезпечення співфінансування інвестиційних проектів, що реалізуються за рахунок коштів державного фонду регіонального розвитку.

Начальник відділу бухгалтерського обліку і звітності - головний бухгалтер управління фізичної культури та спорту облдержадміністрації


(підпис)

Т.В. Полсвода
(ініціали та прізвище)