

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2024 рік

1.	3500000	<i>Департамент розвитку базових галузей промисловості Донецької облдержадміністрації</i>		
	<i>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</i>	<i>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</i>		
2.	3510000	<i>Департамент розвитку базових галузей промисловості Донецької облдержадміністрації</i>		
	<i>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</i>	<i>(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)</i>		
3.	3517461	7461	0456	<i>Утримання та розвиток автомобільних доріг та дорожньої інфраструктури за рахунок коштів місцевого бюджету</i>
	<i>(код Програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</i>	<i>(код Типової програмної класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)</i>	<i>(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)</i>	<i>(Найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)</i>

4. Мета бюджетної програми:

Підвищення техніко-експлуатаційного стану автомобільних доріг загального користування місцевого значення Донецької області, та вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах.

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)	213 106, 002	0,000	213 106, 002	188 022,576	0,000	188 022,576	-25 083,426	0,000	-25 083,426

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника. Відхилення досягнутого результативного показника обумовлено зменшенням видатків за фактом виконання робіт з зимового утримання у зв'язку з теплими погодними умовами.

в т. ч.										
1	Здійснення заходів з проведення технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію	98,000	0,000	98,000	98,000	0,000	98,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника. Відхилення відсутні.

2	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	213 008,002	0,000	213 008,002	187 924,576	0,000	187 924,576	-25 083,426	0,000	-25 083,426
---	---	-------------	-------	-------------	-------------	-------	-------------	-------------	-------	-------------

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямком використання бюджетних коштів від планового показника. Заплановані роботи виконані в повному обсязі. Відхилення досягнутого результативного обумовлено зменшенням видатків за фактом виконання робіт з зимового утримання у зв'язку з теплими погодними умовами.

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

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження			
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження			
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових .				
3.	Залишок на кінець року	x		
	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				

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
1.	затрат									
1.1	<i>Обсяг витрат на проведення заходів з технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію</i>	98,000	0,000	98,000	98,000	0,000	98,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжності відсутні. Роботи виконані в повному обсязі.

1.2	<i>Обсяг витрат на експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення</i>	213 008,002	0,000	213 008,002	187 924,576	0,000	187 924,576	-25 083,426	0,000	-25 083,426
-----	--	-------------	-------	-------------	-------------	-------	-------------	-------------	-------	-------------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Заплановані роботи виконані в повному обсязі. Розбіжності між затвердженим та фактичним показником затрат обумовлені зменшенням видатків за фактом виконання робіт з зимового утримання у зв'язку з теплими погодними умовами.

2.	продукту									
2.1	<i>Кількість об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, що потребують введення їх в експлуатацію</i>	7	0	7	7	0	7	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні. Заплановані показники виконані в повному обсязі.

2.2.	<i>Загальна протяжність автомобільних доріг загального користування місцевого значення на яких здійснюється експлуатаційне утримання</i>	1 784	0	1 784	1 784	0	1 784	0	0	0
------	--	-------	---	-------	-------	---	-------	---	---	---

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні. Заплановані показники виконані в повному обсязі.

3.	ефективності									
3.1	<i>Середні витрати на проведення заходів з технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію</i>	14,000	0,000	14,000	14,000	0,000	14,000	0,000	0,000	0,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Відхилення відсутні. Заплановані показники виконані в повному обсязі.

3.2	Середні витрати на експлуатаційне утримання 1 км автомобільних доріг загального користування місцевого значення	119,399	0,000	119,399	105,339	0,000	105,339	-14,060	0,000	-14,060
-----	---	---------	-------	---------	---------	-------	---------	---------	-------	---------

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжності між затвердженим та фактичним показником затрат обумовлені зменшенням витрат за фактом виконання робіт з зимового утримання у зв'язку з теплими погодними умовами.

4.	якості									
4.1	Рівень виконання робіт з проведення технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію	100	0	100	100	0	100	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Заплановані показники виконані в повному обсязі.

4.2	Рівень виконання робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	100	0	100	88	0	88	-22	0	-22
-----	--	-----	---	-----	----	---	----	-----	---	-----

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Заплановані показники виконані в повному обсязі.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників. Відхилення показників затрат та ефективності пов'язані з зменшенням витрат за фактом виконання робіт з зимового утримання у зв'язку з теплими погодними умовами.

_____1 Зазначаються 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)	104 763,428	0,000	104 763,428	188 022,576	0,000	188 022,576	+79,48	0	+79,48
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року. Відхилення обумовлено збільшенням обсягу видатків на 79,48% у зв'язку з тим, що у звітному році було поновлено відновлення автомобільних доріг області.										
	в т.ч.									
1	Здійснення заходів з проведення технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію	0,000	0,000	0,000	98,000	0,000	98,000	0,000	0,000	0,000
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. Показники для порівняння відсутні.										
2	Експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	40 000,000	0,000	40 000,000	187 924,576	0,000	187 924,576	+369,82	0,000	+369,82
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. Відхилення обумовлено збільшенням обсягу видатків за рахунок обласного бюджету на відновлення автомобільних доріг області та відсутністю дорожньої субвенції.										
1.	затрат									
1.1	Обсяг витрат на проведення заходів з технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію	0,000	0,000	0,000	98,000	0,000	98,000	0	0	0
1.2	Обсяг витрат на експлуатаційне утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	40 000,000	0,000	40 000,000	187 924,576	0,000	187 924,576	+369,82	0,000	+369,82

	значення									
<p>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. Відхилення обумовлено збільшенням обсягу видатків за рахунок обласного бюджету на відновлення автомобільних доріг області та відсутністю дорожньої субвенції.</p>										
2.	продукту									
2.1	Кількість об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, що потребують введення їх в експлуатацію	0	0	0	7	0	7	0	0	0
2.2	Загальна протяжність автомобільних доріг загального користування місцевого значення на яких здійснюється експлуатаційне утримання	1	0	1	1 784	0	1 784	0	0	0
<p>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. У 2023 році показник продукту вимірювався кількістю адміністративно-територіальних одиниць, на території яких здійснювалося експлуатаційне утримання автомобільних доріг, в у 2024 році це протяжність доріг. Показник порівняти недоцільно.</p>										
3.	ефективності									
3.1	Середні витрати на проведення заходів з технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію	0,000	0,000	0,000	14,000	0,000	14,000	0,000	0,000	0,000
3.2	Середні витрати на експлуатаційне	40 000,000	0,000	40 000,000	105,339	0,000	105,339	0,000	0,000	0,000

	утримання 1 км автомобільних доріг загального користування місцевого значення									
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. Показник порівняти недоцільно у зв'язку з різними одиницями вимірювання.										
4.	якості									
4.1	Рівень виконання робіт з проведення технічної інвентаризації об'єктів дорожнього господарства Донецької області, закінчених будівництвом, з метою введення їх в експлуатацію	0	0	0	100	0	100	0	0	0
4.2	Рівень виконання робіт з експлуатаційного утримання автомобільних доріг загального користування місцевого значення	100	0	100	88	0	88	-12	0	-12
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів. Заплановані показники виконані в повному обсязі.										

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 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 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":
дебіторська, кредиторська заборгованість на початок та кінець року відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми: є актуальною для подальшої реалізації у 2025 році;

ефективності бюджетної програми: забезпечено виконання завдань програми при використанні бюджетних коштів, своєчасно затверджені паспорти бюджетної програми, забезпечено належна організація з роботи із одержувачами бюджетних коштів. Бюджетна програма з підвищення техніко-експлуатаційного стану автомобільних доріг загального користування місцевого значення Донецької області, та вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах є ефективною;

корисності бюджетної програми: бюджетну програму з підвищення техніко-експлуатаційного стану автомобільних доріг загального користування місцевого значення Донецької області, та вулиць і доріг комунальної власності у населених пунктах виконано у повному обсязі;

довгострокових наслідків бюджетної програми: відновлення та утримання мережі автомобільних доріг загального користування та штучних споруд на них.

Начальник управління – головний бухгалтер



Артем ЛЮЛЬКА

(підпис)

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