

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2018 рік**

1. 0600000 **Відділ освіти Краснокутської районної державної адміністрації**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

2. 0610000 **Відділ освіти Краснокутської районної державної адміністрації**
(КПКВК ДБ (МБ)) (найменування відповідального виконавця)

3. 0617320 **Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення**
(КПКВК ДБ (МБ)) (КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми:

Забезпечення розвитку інфраструктури території

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямом 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)		10100,060	10100,060		8591,570	8591,570	0,000	-1508,490	-1508,490
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника										
<i>економія по видатках виникла за рахунок проведення тендерів і зниження вартості закупівель по аукціонах, а також внаслідок економії витрат по супутніх небудівельних роботах по ремонтах будівель ЗНЗ, а також внаслідок того, що невідбувся тендер по реконструкції сист.опалення корп.№2 Мурафської ЗОШ.</i>										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення реконструкції об'єктів	0,000	10100,060	10100,060	0,000	8591,570	8591,570	0,000	-1508,490	-1508,490
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника										
<i>економія по видатках виникла за рахунок проведення тендерів і зниження вартості закупівель по аукціонах, а також внаслідок економії витрат по супутніх небудівельних роботах по ремонтах будівель ЗНЗ, а також внаслідок того, що невідбувся тендер по реконструкції сист.опалення корп.№2 Мурафської ЗОШ.</i>										

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	0	х
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	х	0	х
1.2	інших надходжень	х	0	х

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на

2.	Надходження	10100,06	8591,57	-1508,49
	в т. ч.			
2.1	власні надходження	0	0	0
2.2	надходження позик	0	0	0
2.3	повернення кредитів	0	0	0
2.4	інші надходження	10100,06	8591,57	-1508,49

Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових

По інших надходженнях - фінансування надійшло під фактичне виконання капітальних робіт.

3.	Залишок на кінець року	х	0,0	
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	х	0,0	
3.2	інших надходжень	х	0	

Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямами використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення реконструкції об'єктів										
1.	затрат									
	обсяг реконструкції об'єктів (кв. м)		3136,9	3136,9		3136,9	3136,9	0	0	0

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками

економія по видатках виникла за рахунок проведення тендерів і зниження вартості закупівель по аукціонах, а також внаслідок економії витрат по супутніх небудівельних роботах по ремонтах будівель ЗНЗ, а також внаслідок того, що невідбувся тендер по реконструкції сист.опалення корп.№2 Мурафської ЗОШ.

2.	продукту									
	кількість об'єктів, які планується реконструювати		7	7	6	6	0	-1	-1	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
економія по видатках виникла за рахунок проведення тендерів і зниження вартості закупівель по аукціонах, а також внаслідок економії витрат по супутніх небудівельних роботах по ремонтах будівель ЗНЗ, а також внаслідок того, що невідбувся тендер по реконструкції сист.опалення корп.№2 Мурафської ЗОШ.										
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 км (кв. м) реконструкції об'єкта		3,22	3,22	2,74	2,74	0	-0,48	-0,48	
	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта		1442,87	1442,87	1431,93	1431,93	0	-10,94	-10,94	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
економія по видатках виникла за рахунок проведення тендерів і зниження вартості закупівель по аукціонах, а також внаслідок економії витрат по супутніх небудівельних роботах по ремонтах будівель ЗНЗ, а також внаслідок того, що невідбувся тендер по реконструкції сист.опалення корп.№2 Мурафської ЗОШ.										
4.	якості									
	рівень готовності об'єктів реконструкції		100	100	85	85	0	-15	-15	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками										
економія по видатках виникла за рахунок проведення тендерів і зниження вартості закупівель по аукціонах, а також внаслідок економії витрат по супутніх небудівельних роботах по ремонтах будівель ЗНЗ, а також внаслідок того, що невідбувся тендер по реконструкції сист.опалення корп.№2 Мурафської ЗОШ.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затвержені паспортом бюджетної програми.

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

N 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)	0,000		0,000	0,000	8591,570	8591,570	0,000	8591,570	8591,570
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками в попередньому році витрат за даним кодом не було										
	в т. ч.									
	Забезпечення реконструкції об'єктів	0,000	0,000	0,000	0,000	8591,570	8591,570	0,000	8591,570	8591,570
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками в попередньому році витрат за даним кодом не було										

Забезпечення реконструкції об'єктів										
1.	затрат									
	обсяг реконструкції об'єктів (кв. м)			0		3136,9	3136,9	0,0	3136,9	3136,9
2.	продукту									
	кількість об'єктів, які плануються реконструювати			0		6	6	0,0	6,0	6,0
3.	ефективності									
	середні витрати на 1 км (кв. м) реконструкції об'єкта			0		2,74	2,74	0,0	2,74	2,74
	середні витрати на реконструкцію одного об'єкта			0		1431,93	1431,93	0,0	1431,93	1431,93
4.	якості									
	рівень готовності об'єктів реконструкції			0		85	85	0,0	85,0	85,0
	Напрямок використання бюджетних коштів									
	...									

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
	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>							
	Видатки бюджету розвитку	x				x	x

2.	всього:								
----	----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків

	Всього за інвестиційними проектами						
	проект (програма) 1						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника</i>							
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 1						
	коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника</i>							
	коштів (об'єкт) 1						
	Напряму спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	x				x	x

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни" :

Кредиторська та дебіторська заборгованість по запланованих видатках відсутня.

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми в повному обсязі забезпечується реалізація заходів щодо інвестиційного розвитку території;

ефективності бюджетної програми використання передбачених коштів за програмою "Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення" дає змогу реалізації заходів щодо інвестиційного розвитку території ;

корисності бюджетної програми є забезпечення реконструкції об'єктів;

довгострокових наслідків бюджетної програми фінансування у наступних роках бюджетної програми "Будівництво об'єктів соціально-культурного призначення" надасть змогу реалізації заходів щодо інвестиційного розвитку території.

Головний бухгалтер



(підпис)

А.М.Костенко

(ініціали та прізвище)