

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік

1. 1217370
(КПКВК (МБ)) Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 1217370
(КПКВК (МБ)) Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 1217370
(КПКВК (МБ)) 0490 Реалізація інших заходів, щодо соціально-економічного розвитку територій
(КФКВК) (найменування бюджетної програми)

4. Мета бюджетної програми: Покращення стану збереження історичних пам'яток національного значення. Облаштування спортивних майданчиків для залучення громадян до фізкультурно-оздоровчої та спортивно-масової роботи.

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)		31 706,481	31 706,481		31 289,586	31 289,586		-416,895	-416,895

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:

1. Економія склалася за результатами проведення тендерної процедури, коригування обсягів робіт та витрат на деякі матеріали.
2. Економія склалася за результатами проведення тендерної процедури.

	в т. ч.									
1.1	Забезпечення розроблення проектів		952,641	952,641		952,641	952,641		0	0

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:

Відхилення між фактичними та затвердженими показниками відсутні.

	в т. ч.									
1.1	Забезпечення реконструкції об'єктів		27 000,000	27 000,000		26 637,946	26 637,946		-362,054	-362,054

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:

Економія склалася за результатами проведення тендерної процедури, коригування обсягів робіт та витрат на деякі матеріали.

	в т. ч.									
1.1	Придбання мультифункціональних спортивних майданчиків		3 753,840	3 753,840		3 699,000	3 699,000		-54,840	-54,840

Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:

Економія склалася за результатами проведення тендерної процедури.

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	31 706,481	31 289,586	-416,895
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	31 706,481	31 289,586	-416,895
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
Відхилення фактичних обсягів надходжень від планових склалася за результатами проведення процедури закупівель				
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 напрямами 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
Забезпечення розроблення проектів										
1.	затрат									
	<i>Обсяг видатків</i>		952,641	952,641		952,641	952,641		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками. Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										
2.	продукту									
	<i>Кількість проектів, які планується виготовити</i>		1	1		1	1		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										
3.	ефективності									
	<i>Середні витрати на</i>		952,641	952,641		952,641	952,641		0	0

	виготовлення 1 проекту									
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										
4.	якості									
	Відсоток виготовлених та розміщених постерів від запланованої кількості		100	100		100	100		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Завдяки вдалому плануванню та своєчасному фінансуванню розробка проекту виконана в повному обсязі.										
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
Забезпечення реконструкції об'єктів										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єкта		27 000,000	27 000,000		26 637,946	26 637,946		-362,054	-362,054
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками.										

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками склалися за результатами проведення тендерної процедури, коригування обсягів робіт та витрат на деякі матеріали.										
2.	продукту									
	<i>Кількість об'єктів, які планується реконструювати</i>		1	1		1	1		0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.										
3.	ефективності									
	<i>Середні витрати на реконструкцію 1 об'єкта</i>		27 000,000	27 000,000		26 637,946	26 637,946		-362,054	-362,054
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками склалися за результатами проведення тендерної процедури, коригування обсягів робіт та витрат на деякі матеріали.										
4.	якості									
	<i>Рівень готовності об'єктів реконструкції</i>		100	100		98,66	98,66		-1,34	-1,34
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками склалися за результатами проведення тендерної процедури, коригування обсягів робіт та витрат на деякі матеріали.										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників Завдяки вдалому плануванню та своєчасному фінансуванню роботи на об'єкті виконані в повному обсязі.										

Придбання мультифункціональних спортивних майданчиків

1.	затрат									
	<i>Обсяг капітальних вкладень на придбання спортивних майданчиків</i>		3 753,840	3 753,840		3 699,000	3 699,000		-54,840	-54,840
<p align="center">Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками.</p> <p align="center">Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками склалися за результатами проведення тендерної процедури.</p>										
2.	продукту									
	<i>Кількість об'єктів</i>		12	12		12	12		0	0
<p align="center">Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</p> <p align="center">Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні.</p>										
3.	ефективності									
	<i>Середні витрати на реконструкцію 1 об'єкта</i>		312,820	312,820		308,250	308,250		-4,570	-4,570
<p align="center">Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:</p> <p align="center">Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками склалися за результатами проведення тендерної процедури.</p>										
4.	якості									
	<i>Рівень готовності об'єктів реконструкції</i>		100	100		98,53	98,53		-1,47	-1,47

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:

Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками склалися за результатами проведення тендерної процедури.

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Завдяки вдалому плануванню та своєчасному фінансуванню, обсяг капітальних вкладень на придбання спортивних майданчиків виконаний в повному обсязі.

¹Зазначаються 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)		357,479	357,479		31 289,586	31 289,586		8653	8653
<p>Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року</p> <p>Збільшення обсягів проведених видатків обумовлено підвищенням ефективності завдань та завершенням розробки проекту, виконання якого подовжено на звітний період.</p>										
	в т. ч.									
	Забезпечення розроблення проектів		357,479	357,479		952,641	952,641		166,5	166,5

Пояснення щодо збільшення обсягів проведених витрат (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів

Збільшення обсягів проведених витрат обумовлено підвищенням ефективності завдань та завершенням розробки проекту.

1.	затрат									
	Обсяг витратів		357,479	357,479		952,641	952,641		166,5	166,5
2.	продукту									
	Кількість проектів, які планується виготовити		1	1		1	1		0	0
3.	ефективності									
	Середні витрати на виготовлення 1 проекту		357,479	357,479		952,641	952,641		166,5	166,5
4.	якості									
	Рівень готовності		26,29	26,29		100	100		280,4	280,4

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Збільшення обсягів проведених витрат обумовлено підвищенням ефективності завдань та завершенням розробки проекту, виконання якого подовжено на звітний період.

	...									

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	31 706,481	31 289,586	-416,895	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x	31706,481	31 289,586	-416,895	x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>							
<i>Економія склалася за результатами проведення тендерних процедур, коригування обсягів робіт та витрат на деякі матеріали.</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>							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м спрямування 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>							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напря́м 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":

Контрольні заходи не здійснювались

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Меморіальний комплекс був побудований 1972 році. Цей меморіал є об'єктом культурної спадщини національного значення. Меморіальний комплекс знаходився в руйнівному стані, бліндаж-музей не працював, наземна частина потребувала капітального ремонту.

Користувачами мультифункціональних спортивних майданчиків можуть бути всі мешканці. Завдання бюджетної програми направлене на всі вікові категорії мешканців, починаючи від дітей і закінчуючи пенсіонерами.


ефективності бюджетної програми

Виконання бюджетної програми здійснювалось за рахунок коштів спеціального фонду місцевих бюджетів. Науково-дослідні роботи та розробка науково-проектної документації завершені у 2021 році. Відреставрована скульптурна композиція у вигляді воїна-визволителя і жінки-трудівниці, музей, вічний вогонь, гармата та братська могила, де поховано 2814 воїнів. Основною метою придбання мультифункціональних спортивних майданчиків є піклування про здоровий спосіб життя жителів територіальних громад (у рамках президентської програми «Здорова Україна»).

корисності бюджетної програми

Реставрація меморіального комплексу дозволила зберегти історичну пам'ятку національного значення, звідки почалося визволення України від нацистських загарбників.
довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Начальник відділу — головний бухгалтер



(підпис)

Марина ГАРКАВА

Результати аналізу ефективності бюджетної програми
станом на 01 січня 2022 року

1. 1200000 Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної
(КПКВК МБ) державної адміністрації
(найменування головного розпорядника)
2. 1210000 Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної
(КПКВК МБ) державної адміністрації
(найменування відповідального виконавця)
3. 1217370 Реалізація інших заходів, щодо соціально-економічного розвитку територій
(КПКВК МБ) (найменування бюджетної програми)

4. Результати аналізу ефективності

№ з/п	Назва підпрограми/завдання бюджетної програми	Кількість нарахованих балів		
		Висока ефективність	Середня ефективність	Низька ефективність
1	2	3	4	5
1	Забезпечення розроблення проектів	225		
2	Забезпечення реконструкції об'єктів	227		
3	Придбання мультифункціональних спортивних майданчиків	226		
	Загальний результат оцінки програми	678		

Зазначаються усі підпрограми та завдання, які включені до звіту про виконання паспорту бюджетної програми.

5. Поглиблений аналіз причин низької ефективності

№з/п	Назва завдання бюджетної програми	Пояснення щодо причин низької ефективності, визначення факторів через які не досягнуто запланованих результатів
1	2	3

Зазначаються усі завдання, які мають низьку ефективність

Директор Департаменту

(підпис)

В.А.Сурай
(ініціали та прізвище)