

**ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ
за 2021 рік**

1. Відділ освіти Новокаховської міської ради

(найменування головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

06

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

2146682

(код за ЄДРПОУ)

2. Відділ освіти Новокаховської міської ради

(найменування відповідального виконавця)

061

(код Типової відомчої класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету та номер в системі головного розпорядника коштів місцевого бюджету)

2146682

(код за ЄДРПОУ)

3. 0617321

(код Програмої)

7321

(код Типової

класифікації видатків та кредитування місцевого бюджету)

0443

(код Функціональної класифікації видатків та кредитування бюджету)

21528000000

(код бюджету)

Будівництво освітніх установ та закладів

(найменування бюджетної програми згідно з Типовою програмною класифікацією видатків та кредитування місцевого бюджету)

4. Мета бюджетної програми: Забезпечення розвитку інфраструктури території

5. Оцінка ефективності бюджетної програми

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)	1280,572	1280,572	1280,572	1156,66	1156,66	1156,66	-123,912	-123,912	-123,912
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : відхилення пояснюється зменшенням вартості виконаних робіт та відсутністю коштів на 100% оплату по реконструкції приміщень										
	В.Т.Ч.									
1.1	Проведення капітальних ремонтів	1224,667	1224,667	1224,667	1156,660	1156,660	1156,660	-68,007	-68,007	-68,007
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника : відхилення пояснюється зменшенням вартості виконаних робіт економія за рахунок оплати технічному з/зменшенням кофiцієнту та тим, що за результатами аукціонів тендерних закупівель електронною системою закупівель автоматично обрано переможця з найнижчою ціною по кожному з 21 об'єкту.										
1.2	Забезпечення реконструкції об'єктів	55,905	55,905	55,905	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000	0,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: відсутність коштів на 100% оплату робіт по реконструкції приміщень.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення

(тис.грн.)

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	1280,572		1156,66			-123,912
	В т. ч.						
2.1	власні надходження						
2.2	надходження позик						
2.3	повернення кредитів						
2.4	інші надходження	1280,572		1156,660			-68,007
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових: відхилення пояснюється: зменшенням вартості виконаних робіт та відсутністю коштів на 100% оплату по реконструкції приміщень, а саме:							
економія за результатами аукціонів тендерних закупівель електронною системою закупівель автоматично обрано переможця з найнижчою ціною по кожному з 6 об'єктів.							
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":

№ з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення			
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд		
1.	затрат										
1.1	Обсяг видатків на проведення капітального ремонту		1224,667	1224,667		1156,660	1156,660		-68,007		-68,007
Розбіжність пояснюється зменшенням вартості виконаних робіт з капітальних ремонтів, а саме:											
економія за результатами аукціонів тендерних закупівель, електронною системою закупівель автоматично обрано переможця з найнижчою ціною по кожному з 6 об'єктів.											
2.	ПРОДУКТУ										
2.1	Кількість об'єктів, які планується відремонтувати		6	6		6	6		0		0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає.											
3.	ефективності										

(тис. грн.)

3.1	Середня вартість капітального ремонту одного об'єкта	204,111	204,111	192,78	192,78	-11,331	-11,331	
Розбіжність пояснюється зменшенням вартості виконаних робіт з капітальних ремонтів								
4.	ЯКОСТІ							
4.1	Динаміка кількості об'єктів будівництва порівняно з попереднім роком	28,57	28,57	28,57	28,54	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжностей немає.								
Забезпечення реконструкції об'єктів								
1.	затрат							
1.1	Обсяг видатків на проектування реконструкції об'єктів	55,905	55,905	0	0	-55,9	-55,9	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється відсутністю коштів на 100% оплати робіт по реконструкції								
2.	продукту							
2.1	Кількість проектів для реконструкції об'єктів	1	1	0	0	-1	-1	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється відсутністю коштів на 100% оплати робіт по реконструкції								
3.	ефективності							
3.1	Середні витрати на розробку одного проекту для реконструкції об'єкту	55,905	55,905	0	0	-55,905	-55,905	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється відсутністю коштів на 100% оплати робіт по реконструкції								
4.	ЯКОСТІ							
4.1	Рівень готовності проектної документації реконструкції об'єктів	15,56	15,56	0	0	0	0	
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками: розбіжність пояснюється відсутністю коштів на 100% оплати робіт по реконструкції								
Аналіз стану виконання результативних показників: У звітному періоді загальні обсяги видатків по роботам з капітальних ремонтів зменшились у зв'язку з економією за рахунок результатів аукціонів тендерних закупівель електронною системою закупівель автоматично обрано переможця з найнижчою ціною по кожному з 6 об'єктів. В зв'язку зі зменшенням видатків по вище вказаним роботам з капітальних ремонтів зменшилась середня вартість капітального ремонту одного об'єкта. Показники виконані на 100%. Реконструкція не проводилася у зв'язку з відсутністю коштів на 100% виконання робіт.								
1 Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.								
5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":								
(тис.грн.)								
№ з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	
1	Видатки (надані кредити)		7714,880	7714,880	1156,66	9,36	1156,66	9,36
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються зменшенням виконаних робіт (у 2020 році - 21 об'єкт, у 2021 році - 6 об'єктів) та відсутністю коштів на 100% реконструкцію об'єктів.								
1	В Т. ч.							
1	Проведення капітальних ремонтів		7704,784	7704,784	1156,660	-84,99	1156,660	-84,99

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються зменшенням виконаних робіт (у 2020 році - 21 об'єкт, у 2021 році - 6 об'єктів).

Код	Обсяг витратів на проведення капітального ремонту	7704,784	7704,784	7704,784	1156,660	1156,660	-84,99	-84,99
1.1	ремонт							
2.	продукту							
2.1	Кількість об'єктів, які плануються відремонтувати	21	21		6	6	-71,43	-71,43
3.	ефективності							
3.1	Середні витрати на капітальний ремонт одного об'єкта	366,894	366,894		192,777	192,777	-47,46	-47,46
4.	якості							
4.1	Динаміка кількості об'єктів будівництва порівняно з попереднім роком	67,7	67,7		28,57	28,57	-57,8	-57,8
	в т. ч.							
	Проектування реконструкції об'єктів	10,096	10,096	10,096	0,000	0,000	-100,0	-100,0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються відсутністю коштів на 100% реконструкцію об'єктів.

Код	затрат							
1.	затрат							
1.1	Обсяг витратів на проектування реконструкції об'єктів	10,096	10,096	10,096	0	0	0,00	0,00
2.	продукту							
2.1	Кількість проектів для реконструкції об'єктів	1	1		0	0	-100	-100
3.	ефективності							
3.1	Середні витрати на розробку одного проекту для реконструкції об'єкту	10,096	10,096	10,096	0	0	-100,0	-100,0
4.	якості							
4.1	Рівень готовності проектної документації реконструкції об'єктів	100	100	100	0	0	0	0

Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених витратів (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року пояснюються зменшенням виконаних робіт (у 2020 році - 21 об'єкт, у 2021 році - 6 об'єктів) та відсутністю коштів на 100% реконструкцію об'єктів.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	обсяг фінансування проекту	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього	x			0	x	x
	Бюджет розвитку за джерелами	x			0	x	x

	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	X				0	X	X
	Запозичення до бюджету	X				0	X	X
	Інші джерела	X				0	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>								
2.	Видатки бюджету розвитку всього	X				0,000	X	X
<i>Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника</i>								
3.	Всього за інвестиційними проектами							
	Інвестиційний проект (програма) 1					0,000		
<i>Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту</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</i>								
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 1							
	Напря́м спрямування коштів (об'єкт) 2							
	...							
4.	Капітальні видатки з утримання бюджетних установ	X				0	X	X

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

5.7 "Стан фінансової дисципліни": дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо: актуальності бюджетної програми : є актуальною для подальшої її реалізації ефективності бюджетної програми : проведення капітальних ремонтів об'єктів, будівництва та реконструкції об'єктів. корисності бюджетної програм : висока

В наслідок використання коштів у 2021 році було проведено капітальний ремонт 6 об'єктів.

Довгострокових наслідків бюджетної програми : результати програми будуть використовуватися після завершення її реалізації

Керівник бухгалтерської служби


(підпис)

Тетяна ДЕНИСЮК