

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- | | | |
|----|-----------------------------------|--|
| 1. | <u>1200000</u>
(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | <u>1210000</u>
(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної державної адміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | <u>1218311</u>
(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>0511</u>
(КФКВК) <u>Охорона та раціональне використання природних ресурсів</u>
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Поліпшення санітарної та екологічної ситуації територій регіону, запобігання забруднення ґрунту, підземних та поверхневих вод, досягнення оптимальної роботи очисних споруд, запобігання забруднення басейну р. Северський Донець.

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)	-	118150,029	118150,029	-	31813,747	31813,747	-	-86336,282	-86336,282
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:										

Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника обумовлені:

1. Частина проектів завершено з економією коштів в результаті проведення тендерних процедур, частина проектів знаходяться на різних етапах проектування та проходження експертизи.

2.3 технічних причин подовжено термін дії договору. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів.

3. Склалася економія в результаті проведення тендерних процедур. Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків.

4. Виконання перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплексу необхідних даних.

	в т. ч.									
1.1	Забезпечення розроблення проектів	-	11247,918	11247,918	-	9901,190	9901,190	-	-1346,728	-1346,728

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

21 проект завершено, частина з них завершено з економією коштів в результаті проведення тендерних процедур, 5 проектів знаходяться на різних етапах проектування та проходження експертизи.

1.2	Забезпечення будівництва об'єктів	-	62799,392	62799,392	-	3910,910	3910,910	-	- 58888,482	-58888,482
-----	-----------------------------------	---	-----------	-----------	---	----------	----------	---	-------------	------------

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

У зв'язку з коригуванням проекту будівництва, виконання робіт подовжено на 2020 рік. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів. Торги декілька разів було відмінено у зв'язку з тим, що учасники не відповідали кваліфікаційним критеріям.

1.3	Забезпечення реконструкції об'єктів	-	43977,719	43977,719	-	18001,646	18001,646	-	- 25976,073	- 25976,073
-----	-------------------------------------	---	-----------	-----------	---	-----------	-----------	---	-------------	-------------

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

Складалася економія в результаті проведення тендерних процедур. Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків										
1.4	Забезпечення організації оцінки впливу на довкілля	-	125,000	125,000	-	0,00	0,00	-	- 125,000	- 125,000
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника:										
Виконання заходів перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплексу необхідних даних.										

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	118150,029	31813,747	- 86336,282
	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			

	Обсяг видатків на будівництво об'єктів	-	62799,392	62799,392	-	3910,910	3910,910	-	-58888,482	- 58888,482
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів.										
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які планується побудувати	-	3	3	-	1	1	-	-2	-2
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів.										
3.	ефективності									
	Середні витрати на будівництво одного об'єкту	-	20933,130	20933,130	-	3910,910	3910,910	-	-17022,220	-17022,220
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів.										
4.	якості									
	Рівень готовності об'єктів будівництва	-	100	100	-	6,23	6,23	-	-93,77	-93,77
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів.										

Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенню витраткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників

Відповідно до паспорта бюджетної програми виконання частини бюджетної програми здійснено не в повному обсязі. У зв'язку з коригуванням проекту будівництва, виконання робіт подовжено на 2020 рік. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів. Торги декілька разів було відмінено у зв'язку з тим, що учасники не відповідали кваліфікаційним критеріям..

Забезпечення реконструкції об'єктів										
1.	затрат									
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єктів	-	43977,719	43977,719	-	18001,646	18001,646	-	-25976,072	- 25976,072
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Склалася економія в результаті проведення тендерних процедур. Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків.										
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які планується реконструювати	-	7	7	-	7	7	-	0	0
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										
3.	ефективності									
	Середні витрати на реконструкцію одного об'єкту	-	6282,531	6282,531	-	2571,664	2571,664	-	-3710,867	-3710,867
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										

Склалася економія в результаті проведення тендерних процедур. Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків.

4.	якості									
	Рівень готовності об'єктів реконструкції	-	100	100	-	40,93	40,93	-	-59,07	-59,07

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:

Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків.

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

Згідно паспорта бюджетної програми частина бюджетної програми виконано не в повному обсязі. Склалася економія в результаті проведення тендерних процедур. Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків.

Забезпечення організації оцінки впливу на довкілля

1.	затрат									
	Обсяг видатків	-	125,000	125,000	-	0,00	0,00	-	-125,000	- 125,000

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:

Виконання перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплексу необхідних даних.

2.	продукту									
	Кількість заходів, що планується провести	-	7	7	-	0	0	-	-7	-7

Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:

Виконання перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплексу необхідних даних.

[illegible]

	Середні витрати на проведення 1 заходу	-	17,857	17,857	-	0	0	-	-17,857	-17,857
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Виконання перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплекту необхідних даних										
4.	якості									
	Відсоток проведених заходів від загальної кількості	-	100	100	-	0	0	-	-100	-100
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Виконання перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплекту необхідних даних										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведеним видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										
Згідно паспорта бюджетної програми частина бюджетної програми не виконано. Виконання заходів перенесено на 2020 рік у зв'язку з процедурою збору повного комплекту необхідних даних.										

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені 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)		8121,062	8121,062		31813,747	31813,747		291,74	39,10
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року . Збільшення обсягів проведених видатків обумовлено підвищенням ефективності виконання завдань та завершенням робіт, що з технічних причин було перенесено.										
	в т. ч.									
	Забезпечення розроблення проектів		3024,957	3024,0957		9901,190	9901,190		227,32	227,32
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 Збільшення обсягів проведених видатків обумовлено підвищенням ефективності виконання завдань та завершенням робіт, що з технічних причин було перенесено. Змін у структурі напрямів використання коштів не відбувалося										
1.	затрат									
	Обсяг видатків		3024,957	3024,957		9901,190	9901,190		227,32	227,32
2.	продукту									
	Кількість проектів, які планується виготовити		5	5		21	21		320	320
3.	ефективності									
	Середні витрати на виготовлення 1 проекту		131,520	131,520		471,485	471,485		258,49	258,49

	Рівень готовності об'єктів будівництва		30,32	30,32		6,23	6,23		-79,45	-79,45
--	---	--	-------	-------	--	------	------	--	--------	--------

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Динаміка результативних показників якості в порівнянні з минулим періодом є негативною. Це пов'язано з тим, що у зв'язку з коригуванням проекту будівництва, виконання робіт подовжено на 2020 рік. Роботи по частині об'єктів не пройшли стадію торгів. Торги декілька разів було відмінено у зв'язку з тим, що учасники не відповідали кваліфікаційним критеріям.

	Забезпечення реконструкції об'єктів		2797,915	2797,915		18001,646	18001,646		543,39	543,39
--	---	--	----------	----------	--	-----------	-----------	--	--------	--------

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

Збільшення обсягів проведених видатків обумовлено завершенням робіт, що з технічних причин було перенесено, а також зі збільшенням кількості об'єктів реконструкції у звітному періоді. Змін у структурі напрямів використання коштів не відбувалося

1.	затрат									
	Обсяг видатків на реконструкцію об'єктів		2797,915	2797,915		18001,646	18001,646		543,39	543,39
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які планується реконструювати		1	1		7	7		600	600
3.	ефективності									
	Середні витрати на		559,583	559,583		2571,663	2571,663		359,57	359,57

	реконструкцію 1 об'єкту									
4.	якості									
	Рівень готовності об'єктів реконструкції		31,33	31,33		40,93	40,93		30,64	30,64
Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів Динаміка результативних показників в порівнянні з минулим періодом є позитивною. За видатками склалася економія в результаті проведення тендерних процедур. Завдяки вдалому плануванню та своєчасному фінансуванню виконано роботи перенесені з технічних причин та роботи, заплановані у поточному періоді. Частина робіт перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків.										

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
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						

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'єкт) 2						
	...						
2.2	Капіта́льні вида́тки з утрима́ння бюджетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:

актуальності бюджетної програми

Бюджетна програма орієнтована на поліпшення екологічної обстановки в області. Каналізаційні мережі та очисні споруди експлуатуються більш 30 років, фізично та морально зношені, що робить їх використання небезпечним для людини та навколишнього природного середовища. Ремонт та реконструкція екологічно небезпечних об'єктів задовольняє вимоги до безпечного життя населення

ефективності бюджетної програми

Бюджетні кошти використані не в повному обсязі з декільких причин: 1. Склалася певна економія коштів у результаті проведення тендерних процедур. 2. Частина робіт з реконструкції об'єктів перенесено на 2020 рік у зв'язку з коригуванням проекту та зміною класу наслідків. 3. У зв'язку з коригуванням проекту будівництва, виконання робіт подовжено на 2020 рік. Роботи по частині об'єктів будівництва не пройшли стадію торгів. Торги декілька разів було відмінено у зв'язку з тим, що учасники не відповідали кваліфікаційним критеріям. При плануванні робіт, що потребують довгострокового виконання та відповідних погодних умов слід планувати вірогідність подовження програм на наступні роки.

корисності бюджетної програми _____

В наслідок провадження програми по розробці проектів, реставрації та будівництва об'єктів запланованих у бюджетній програмі веде к поліпшенню санітарної та екологічної ситуації територій регіону _____

довгострокових наслідків бюджетної програми _____

Наслідками бюджетної програми є поліпшення загальної екологічної обстановки області, поступове зниження шкідливого впливу забруднень на здоров'я людини та навколишнього природного середовища, недопущення екологічної катастрофи _____

Начальник відділу — головний бухгалтер


(підпис)

М.М.ГАРКАВА